

## INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública Abril 2021**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 31 de diciembre de 2017.

La responsabilidad de presentar la Cuenta Pública del Ayuntamiento del Municipio de Los Cabos, recae sin lugar a dudas en la Tesorería Municipal, sin embargo, es importante señalar que, derivado de lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de aquí en adelante (LGCG) según el Artículo 55, en correlación con el Artículo 46 y 48 de la misma; la Cuenta Pública del Municipio de Los Cabos, B.C.S., contiene la información contable y presupuestaria.

La Administración Municipal, atendiendo las premisas fundamentales del Orden, Legalidad y Transparencia, ha asumido el compromiso de llevar a cabo la Implementación de la Armonización Contable; en virtud de que no es solo homologar características, sino realizar modificaciones de procesos a través de acuerdos para llegar a un mismo fin, con la ayuda de la implementación del sistema GRP (Government Resource Planning) denominado Sistema Integral de Armonización Contable, ya que el objetivo principal y propósito de ello, es lograr la Armonización de la Contabilidad Nacional de los Entes Públicos.

Es de vital importancia para el debido cumplimiento de lo establecido en el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que a la letra dice:

*Artículo 7.- Los informes mensuales deberán ser presentados a la Auditoría Superior del Estado de Baja California Sur dentro de los 30 días naturales posteriores a la conclusión del mes que se trate, debiendo cumplir con los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos del Consejo Nacional de Armonización Contable, así como, un respaldo mensual de la contabilidad en unidades de almacenamiento informático. La documentación comprobatoria y justificativa integrante de los informes mensuales, deberá ser presentada de manera organizada, en tomos enumerados y con una relación pormenorizada de su contenido en cada uno de ellos.*

Las Dependencias Municipales principalmente las ejecutoras de los programas federales y de Egresos provean al área de Tesorería, y exista mayor compromiso, de la información correspondiente al mes, a más tardar dentro de los 10 días naturales siguientes a la fecha en que concluye el periodo de referencia.

El Artículo 4° (cuarto) de la LGCG define a la Armonización como: la revisión, reestructuración y compatibilidad de los modelos contables vigentes a nivel nacional, a partir de la adecuación y fortalecimiento de las disposiciones jurídicas que las rigen, de los procedimientos para el registro de las operaciones, de la información que deben generar los Sistemas de Contabilidad Gubernamental, y de las características y contenidos de los principales informes de rendición de cuentas.

Uno de los objetivos de la presente Ley, es que todas las entidades públicas apliquen los principios, reglas e instrumentos de la Contabilidad Gubernamental,

para facilitar el registro y la fiscalización de sus activos, pasivos, ingresos y gastos, así como mediciones de aspectos tales como la eficacia, económica y eficiencia del gasto y los ingresos públicos, la administración de la deuda pública, incluyendo obligaciones contingentes y el patrimonio del Estado. Estas condiciones permitirán generar información accesible al público, quien cada día demanda mayor información sobre la forma y destino que los Gobiernos dan al manejo de las contribuciones que los ciudadanos y empresas pagan.

En la Administración Municipal se ha estudiado y analizado la Ley, sus propias reformas, acuerdos, normas, etc., ante lo cual, al día de hoy, se han implementado paulatinamente acciones a fin de cumplir con los tiempos establecidos en Ley y así lograr la Armonización Contable del Municipio de Los Cabos.

Aún seguimos trabajando en los procesos de implementación para que todos los Sistemas utilizados se desarrollen en su totalidad para que con ello tengan la funcionalidad correcta en el Sistema Integral de Armonización Contable.

Como se menciona anteriormente, la Armonización Contable no es solo un cambio de cuentas, códigos y estructura, sino un cambio general de flujos y procesos, para tener una Contabilidad Nacional totalmente Armonizada, lo cual permitirá tomar decisiones de una manera más eficiente y oportuna.

## A. INFORMACIÓN FINANCIERA

### A.1. ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, fueron elaborados con base en los datos y cifras generadas por cada una de las Unidades Administrativas recaudadoras de Ingresos y ejecutoras del Gasto, las cuales integran la Administración Pública Municipal, con el propósito de emitir información fiable y relevante, que sirva para la toma de decisiones y la rendición de cuentas.

Los estados financieros muestran los hechos con incidencia económica-financiera que ha realizado un ente público durante un período determinado y son necesarios para mostrar los resultados de la gestión económica, presupuestaria y fiscal, así como la situación patrimonial de los mismos, todo ello con la estructura, oportunidad y periodicidad que la Ley establece.

El objetivo general de los estados financieros, es suministrar información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos, así como la postura fiscal de los entes públicos, de forma tal que permita cumplir con los ordenamientos legales sobre el particular. A su vez, debe ser útil para que un amplio espectro de usuarios pueda disponer de la misma con confiabilidad y oportunidad para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control. Asimismo, constituyen la base financiera para la evaluación del desempeño, la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización externa de las Cuentas Públicas.

Lo anterior se logra mediante la revelación de la siguiente información:

- a) Información sobre las fuentes de financiamiento, asignación y uso de los recursos financieros;
- b) Información sobre la forma en que la entidad ha financiado sus actividades y cubierto sus necesidades de efectivo;
- c) Información que sea útil para evaluar la capacidad de la entidad para financiar sus actividades y cumplir con sus obligaciones y compromisos;
- d) Información agregada que coadyuve en la evaluación del rendimiento de la entidad en función de sus costos de servicio, eficiencia y logros;
- e) Información sobre la condición financiera de la entidad y sus variaciones;
- f) Información sobre los ingresos presupuestales previstos, que permita conocer los conceptos que los generan, realizar el seguimiento de los mismos hasta su ingreso a la Tesorería del Ente Público y evaluar la eficacia y eficiencia con la que se recaudan;
- g) Información sobre la asignación y uso de los recursos presupuestales que permita realizar el seguimiento de los fondos públicos, desde que se otorga la autorización para gastar hasta su pago, incluyendo el cumplimiento de los requisitos legales y contractuales vigentes.
- h) Información sobre el flujo de fondos resultante de todas las operaciones del ente público, de forma tal que permita conocer su postura fiscal e información complementaria para generar las Cuentas Nacionales.
- i) Información que coadyuve a la evaluación del desempeño de la institución y de los administradores de fondos públicos.

Asimismo, los Estados Financieros también pueden tener un papel predictivo o proyectivo, suministrando información útil para predecir el nivel de los recursos requeridos por las operaciones corrientes, los recursos que estas operaciones pueden generar y los riesgos e incertidumbres asociados.

De acuerdo con la LGCG, según su artículo 55 en correlación con el 46 y 48, el Municipio deberá producir a través del SIAC; la información contable y presupuestal siguiente:

1. Estado de situación financiera;
2. Estado de variación en la hacienda pública;
3. Estado de cambios en la situación financiera;
4. Notas a los estados financieros;
5. Estado analítico del activo;
6. Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados.
7. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las siguientes clasificaciones:
  - i. Administrativa
  - ii. Económica y por objeto del gasto
  - iii. Funcional – programática.

### A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera tiene como **propósito** mostrar información relativa a los recursos y obligaciones de un ente público, a una fecha determinada. Se estructura en **Activos, Pasivos y Patrimonio/Hacienda Pública**.

Los activos están ordenados de acuerdo con su **disponibilidad** en circulantes y no circulantes revelando sus restricciones; y los pasivos, por su **exigibilidad** igualmente en circulantes y no circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que el ente público está sujeto, así como sus riesgos financieros.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2021	2020	2	PASIVO	2021	2020
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			2.1	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	202,453,060	257,659,922	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	335,745,847	341,876,365
1.1.1.1	EFFECTIVO	25,331,547	24,161,652	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,520,245	6,293,063
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	175,782,858	232,159,615	2.1.1.2	PROVEEDORES	112,207,753	131,575,066
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	19,929,165	35,307,475
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,974,382	4,154,263
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	685,959,796	573,596,709	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	132,551,162	146,912,937
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	248,862,020	217,329,915	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,233	49,232
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,223,316	6,892,657	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	62,548,907	68,011,803
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	235,701,911	203,026,317	2.1.2	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	32,724,754	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,724,754	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	195,002,549	145,177,820	2.1.3	<b>PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	5,944,046	4,467,404
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	88,006,585	123,976,442	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	5,944,046	4,467,404
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	30,950,052	66,321,676	2.1.6	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</b>	10,015,763	9,813,312
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	6,055,679	4,221,679	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	10,015,763	9,813,312
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	51,000,853	53,433,087	2.1.9	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	295,461,390	241,218,396
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	8,976,921	13,841,647	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	294,580,383	240,377,642
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,976,921	13,841,647	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	881,007	840,754
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	8,736,845	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	8,736,845				
	<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>994,133,208</b>	<b>977,811,565</b>		<b>SUMA DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>679,891,800</b>	<b>647,802,951</b>
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			2.2	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	9,006,615	16,208,219	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	300,208,125	308,896,728
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	9,006,615	16,208,219	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	300,208,125	308,896,728
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.</b>	421,883,942	264,166,895				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	420,883,942	263,166,895				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	<b>BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO</b>	1,722,508,283	1,719,491,683				
1.2.3.1	TERRENOS	734,871,437	734,871,437				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	2,238,575				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	767,234,375	764,217,775				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760				
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	1,144,613,510	1,018,630,984				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	254,252,275	236,370,848				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,957,946	12,666,212	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,228,885,361
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	243,547	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	367,539,057	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	123,908,075	92,393,346	3.2	PATRIMONIO GENERADO	2,120,273,468	1,847,837,503
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,270,596	303,772,013	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	577,179,837	387,559,262
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,646,477,405	1,558,729,427
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	4,949,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	98,451,186
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	911,756	46,000				
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	37,113,197	37,113,197				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	36,707,054				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	104,980				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	301,163				
	<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,335,125,545</b>	<b>3,055,610,977</b>		<b>SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,349,158,828</b>	<b>3,076,722,864</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>4,329,258,754</b>	<b>4,033,422,543</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>4,329,258,754</b>	<b>4,033,422,543</b>

### A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

La finalidad del estado de actividades es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado durante un periodo y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del ente público que afecten o modifican su patrimonio.

Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos y otras pérdidas del ente público durante un periodo determinado comparándolo con el mismo periodo del ejercicio anterior, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado del ejercicio).



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

INGRESOS	2021		2020	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
<b>4.1 INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>137,588,331</b>	<b>824,399,744</b>	<b>36,625,911</b>	<b>577,485,251</b>
4.1.1 IMPUESTOS	105,072,060	726,511,205	35,277,365	509,984,822
4.1.4 DERECHOS	24,392,144	74,683,204	849,641	43,316,187
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,775,561	6,816,144	2,715	1,576,991
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,348,566	16,389,191	496,190	22,607,251
<b>4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>105,788,273</b>	<b>410,843,967</b>	<b>105,002,144</b>	<b>422,613,698</b>
<b>4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>56,685,284</b>	<b>179,221,661</b>	<b>57,860,905</b>	<b>198,567,556</b>
FONDO GENERAL	42,781,201	134,072,765	45,414,343	155,874,410
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,293,035	24,759,075	7,032,938	24,633,335
TENENCIA	1,009	14,502	7,244	18,644
FONDO DE FISCALIZACIÓN	4,045,184	7,602,908	2,879,319	5,886,070
IMPUESTOS ESPECIALES	833,484	4,598,812	725,757	4,064,045
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	52,611	710,482	175,350	628,039
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,678,760	7,463,117	1,625,954	7,463,013
<b>4.2.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>19,501,544</b>	<b>78,275,912</b>	<b>3,499,682</b>	<b>52,267,739</b>
CONTROL VEHICULAR	9,320,747	39,138,281	1,576,067	23,742,009
REGISTRO CIVIL	414,149	2,070,304	129,932	1,685,032
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,766,648	37,067,327	1,793,683	26,840,698
<b>4.2.1.2 APORTACIONES</b>	<b>28,529,030</b>	<b>118,489,538</b>	<b>30,192,049</b>	<b>120,768,196</b>
FAIS	8,816,713	39,640,270	10,554,394	42,217,576
FORTAMUN	19,712,317	78,849,268	19,637,655	78,550,620
<b>4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>1,072,415</b>	<b>34,856,856</b>	<b>90,023</b>	<b>37,650,722</b>
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	1,072,415	34,856,856	90,023	37,650,722
<b>4.3 OTROS INGRESOS</b>	<b>1,183,476</b>	<b>16,506,106</b>	<b>6,291,813</b>	<b>17,810,397</b>
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	1,147,011	3,516,500	1,719,405	6,364,941
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	36,465	12,989,606	4,572,407	11,445,456
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>244,560,081</b>	<b>1,251,749,818</b>	<b>147,919,867</b>	<b>1,017,909,346</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>140,282,163</b>	<b>623,042,117</b>	<b>163,343,208</b>	<b>559,412,126</b>
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	83,101,800	335,830,722	75,751,367	310,642,314
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	17,147,417	75,791,383	16,398,841	82,023,077
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	40,032,945	211,420,012	71,193,000	166,746,735
<b>5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>11,543,901</b>	<b>45,896,520</b>	<b>15,312,770</b>	<b>57,152,161</b>
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	27,007	11,295,217
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	11,543,901	45,896,520	15,285,764	45,856,944
<b>5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>1,435,132</b>	<b>5,770,065</b>	<b>4,642,313</b>	<b>12,434,476</b>
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,435,132	5,770,065	4,642,313	12,434,476
<b>5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>24,541</b>	<b>108,553</b>	<b>59,358</b>	<b>1,351,320</b>
5.5.9 OTROS GASTOS	24,541	108,553	59,358	1,351,320
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>153,285,737</b>	<b>674,569,981</b>	<b>183,357,649</b>	<b>630,350,084</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO)</b>	<b>91,274,344</b>	<b>577,179,837</b>	<b>- 35,437,782</b>	<b>387,559,262</b>

### A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Este estado tiene por **finalidad** mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública/Patrimonio del Municipio, entre el inicio y el final del período. Además de mostrar esas variaciones busca explicar y analizar cada una de ellas.

De su análisis se pueden detectar las situaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas, o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas con el análisis del comportamiento de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Para elaborar el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se utiliza el Estado de Actividades y el Estado de Situación Financiera, con corte en dos fechas, de modo que se puede determinar la respectiva variación. Este estado debe abarcar las variaciones entre las fechas de inicio y cierre del período, aunque para efectos de análisis puede trabajarse con un lapso mayor.



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	1,543,168,991		577,104,477		2,120,273,468
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	577,179,837		577,179,837
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,477,405	-		1,646,477,405
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	103,308,414	-	103,383,774
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<u>2,772,054,352</u>		<u>577,104,477</u>		<u>3,349,158,829</u>

#### A.1.4. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA.

Su **finalidad** es proveer de información sobre los flujos de efectivo que tuvo el Municipio, identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos.

Proporciona una base para **evaluar** la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos. Por la importancia que tiene el efectivo en cualquier ente, este estado constituye una referencia para la identificación de las entradas y salidas de recursos.

El Estado de Cambios en la Situación Financiera, es emitido tanto por los entes lucrativos como por aquéllos que tienen propósitos no lucrativos y se conforma por los siguientes elementos básicos: origen de los recursos y aplicación de recursos.

Origen de los recursos: Es el incremento del flujo de efectivo, provocado por la disminución de cualquier otro activo distinto al efectivo, el incremento de pasivos, o por incrementos en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido. Para que una entrada de recursos pueda ser considerada como tal, debe identificarse necesariamente con un **incremento en el efectivo**.

Aplicación de los recursos: Es la disminución del efectivo, provocada por el incremento de cualquier otro activo distinto al efectivo, la disminución de pasivos o por la disposición del patrimonio. Para que una aplicación de recursos pueda ser considerada como tal, debe identificarse necesariamente con una **disminución de efectivo**.



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>91,274,344</b>	-
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	454,691
BANCOS/TESORERIA	-	9,173,854
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	15,852,937
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	149,169	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,015,000	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,561,720
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	729,715
ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	1,834,000
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	77,716
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	1,073,724	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	23,878,432
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	3,434,553
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	421,075
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	5,785,586
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	2,776,808
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	7,948,176	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	44,660
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>12,186,069</b>	<b>67,025,748</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	54,826	-
PROVEEDORES	-	44,480,154
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	1,982,662
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	1,766,690	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,225,131
DOCTOS. COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	4,639,476
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	699,797
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	54,699
INGRESOS POR CLASIFICAR	14,898,921	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	2,177	-
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>16,722,614</b>	<b>53,081,919</b>
PATRIMONIO GENERADO	-	75,360
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>75,360</b>
<b>TOTAL</b>	<b>120,183,027</b>	<b>120,183,027</b>



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERIA MUNICIPAL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0
INGRESOS DE GESTIÓN	137,588,331	36,625,911	EGRESOS	153,285,737	183,357,649
IMPUESTOS	105,072,060	35,277,365	SERVICIOS PERSONALES	83,101,800	75,751,367
DERECHOS	24,392,144	849,641	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,147,417	16,398,841
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,775,561	2,715.00	SERVICIOS GENERALES	40,032,945	71,193,000
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,348,566	496,190.10	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,543,901	15,312,770
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	105,788,273	105,002,144	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,435,132.16	4,642,313
PARTICIPACIONES	76,186,828	61,360,587	OTROS GASTOS	24,541	59,358
APORTACIONES	28,529,030	30,192,049	INVERSION PUBLICA	-	-
CONVENIOS	-	13,359,485			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,072,415	90,023			
OTROS INGRESOS	1,183,476	6,291,813			
INGRESOS FINANCIEROS	1,147,011	1,719,405			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	36,465	4,572,407			
TOTAL DE FONDOS	244,560,081	147,919,867			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2021	192,824,515	226,302,306	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2021	202,453,060	257,659,922
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	69,116,841	107,909,409	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	45,211,134	- 17,658,746
			PROVEEDORES	104,851,709	57,570,425
			DEUDA PÚBLICA	699,797.00	1,202,331.00
TOTAL	506,501,436	482,131,582	TOTAL	506,501,436	482,131,582

### A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el ente público para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del período.

La finalidad del presente estado es suministrar información, a nivel de cuentas, de los movimientos de los activos controlados por la entidad durante un período determinado para que los distintos usuarios tomen decisiones económicas fundamentadas.

Asimismo, la estructura presentada permite la construcción de series de tiempo y de otro tipo de herramientas de análisis con las que el usuario pueda hacer proyecciones del comportamiento de cada una de las cuentas integrantes, así como los análisis que juzgue pertinentes.



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**  
**DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	<b>ACTIVO</b>	4,274,419,075	767,825,629	712,985,950	4,329,258,754	54,839,679
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	967,686,467	727,940,364	701,493,623	994,133,208	26,446,740
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	192,824,515	622,931,286	613,302,740	202,453,060	9,628,545
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,876,856	2,583,813	2,129,122	25,331,547	454,691
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	166,609,004	620,347,472	611,173,618	175,782,858	9,173,854
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	-	-	1,057,573	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	670,709,308	102,247,310	86,996,821	685,959,796	15,250,489
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	233,009,083	98,987,867	83,134,930	248,862,020	15,852,937
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,372,485	126,933	276,102	5,223,316	149,169
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	238,716,911	488,400	3,503,400	235,701,911	3,015,000
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	192,440,829	2,644,109	82,389	195,002,549	2,561,720
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	85,365,154	2,761,768	120,338	88,006,585	2,641,430
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	30,220,338	729,715	-	30,950,052	729,715
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	4,221,679	1,834,000	-	6,055,679	1,834,000
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,923,137	198,054	120,338	51,000,853	77,716
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	10,050,645	-	1,073,724	8,976,921	1,073,724
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,050,645	-	1,073,724	8,976,921	1,073,724
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	3,306,732,608	39,885,265	11,492,326	3,335,125,545	28,392,939
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	5,572,061	14,926,880	11,492,326	9,006,615	3,434,553
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	5,572,061	14,926,880	11,492,326	9,006,615	3,434,553
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO</b>	398,005,510	23,878,432	-	421,883,942	23,878,432
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	397,005,510	23,878,432	-	420,883,942	23,878,432
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y</b>	1,722,087,208	421,075	-	1,722,508,283	421,075
1.2.3.1	TERRENOS	734,871,437	-	-	734,871,437	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	766,813,300	421,075	-	767,234,375	421,075
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	1,143,954,631	658,878	-	1,144,613,510	658,878
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	248,466,688	5,785,586	-	254,252,275	5,785,586
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	2,776,808	-	15,957,946	2,776,808
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	699,902	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	-	-	391,048,250	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	131,856,252	7,948,176	-	123,908,075	7,948,176
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	44,660	-	346,270,596	44,660
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	678,130	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	10,886,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	911,756	-	-	911,756	-
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	37,113,197	-	-	37,113,197	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	36,707,054	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	104,980	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	301,163	-

## A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

Muestra las obligaciones insolutas de los entes públicos, al inicio y fin de cada período, derivadas del endeudamiento interno y externo, realizado en el marco de la legislación vigente.

La **finalidad** de este estado es suministrar a los usuarios información analítica relevante sobre la variación de la deuda del Ente Público entre el inicio y el fin del período, ya sea que tenga su origen en operaciones de crédito público o en cualquier otro tipo de endeudamiento. A las operaciones de crédito público, se les muestra clasificadas según su plazo, en interna o externa, originadas en la colocación de títulos y valores o en contratos de préstamo y, en estos últimos, según el país o institución acreedora. Se presenta al final del siguiente recuadro, la cuenta “Otros Pasivos” en donde se refleja la suma de todo el endeudamiento restante del Ente, es decir, el no originado en operaciones de crédito público o de deuda pública.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE LA DEUDA  
AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	SALDOS AL 30 DE ABRIL 2021
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO					
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<b>CORTO PLAZO:</b>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>			44,008,073	38,906,939	33,569,666	-	5,339,273	38,068,800	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	1,419,987	1,419,987	32,724,754	-	31,304,767	32,724,754	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	35,944,243	36,789,154	844,912	-	35,944,243	0.01	
<b>EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO</b>	PESOS	BANORTE	6,643,843	699,797	-	-	699,797	5,944,046	
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<b>LARGO PLAZO:</b>			300,208,125	-	-	-	-	300,208,125	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-	-	300,208,125	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>			672,243,032	220,698,349	189,678,316	-	31,020,032	641,223,000	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			130,784,472	42,131,500	43,898,190	-	1,766,690	132,551,162	
PROVEEDORES			156,687,907	102,372,071	57,891,917	-	44,480,154	112,207,753	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			21,911,827	2,479,638	496,976	-	1,982,662	19,929,165	
DEPOSITOS EN GARANTIA			10,070,462	753,273	698,574	-	54,699	10,015,763	
INGRESOS POR CLASIFICAR			279,681,462	8,786,178	23,685,099	-	14,898,921	294,580,383	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			58,028,192	1,727,071	501,940	-	1,225,131	56,803,061	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			6,465,419	56,934,013	56,988,839	-	54,826	6,520,245	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,974,382	-	-	-	-	1,974,382	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			14,233	284,486	284,486	-	-	14,233	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			878,830	5,230,120	5,232,297	-	2,177	881,007	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>1,016,459,230</b>	<b>259,607,287</b>	<b>223,247,982</b>	<b>-</b>	<b>36,359,305</b>	<b>980,099,925</b>	

## A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

La **finalidad** de este estado es comprobar que la totalidad de los cargos es igual a la totalidad de los abonos efectuados en los registros contables al fin de cada mes. Siendo un extracto de saldos de las cuentas de mayor que tiene por objeto determinar la igualdad de los cargos y abonos asentados y fijar un resumen básico para los estados financieros.



## H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>4,274,419,075</b>	<b>-</b>	<b>767,825,629</b>	<b>712,985,950</b>	<b>4,329,258,754</b>	<b>-</b>
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>967,686,467</b>	<b>-</b>	<b>727,940,364</b>	<b>701,493,623</b>	<b>994,133,208</b>	<b>-</b>
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>192,824,515</b>	<b>-</b>	<b>622,931,286</b>	<b>613,302,740</b>	<b>202,453,060</b>	<b>-</b>
1111	EFFECTIVO	24,876,856	-	2,583,833	2,129,122	25,331,547	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	166,609,004	-	620,347,472	611,173,618	175,782,858	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1057,573	-	-	-	1057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
<b>1.1.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>670,709,308</b>	<b>-</b>	<b>102,247,310</b>	<b>86,996,821</b>	<b>685,959,796</b>	<b>-</b>
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	233,009,083	-	98,987,867	83,14,930	248,862,020	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,372,485	-	126,933	278,102	5,223,316	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	238,716,911	-	488,400	3,503,400	235,701,911	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	192,440,829	-	2,644,109	82,389	195,002,549	-
<b>1.1.3</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>85,365,154</b>	<b>-</b>	<b>2,761,768</b>	<b>120,338</b>	<b>88,006,585</b>	<b>-</b>
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	30,220,338	-	729,715	-	30,950,052	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	-	1,834,000	-	6,055,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,923,137	-	198,054	120,338	51,000,853	-
<b>1.1.5</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>10,050,645</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,073,724</b>	<b>8,976,921</b>	<b>-</b>
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,050,645	-	-	1,073,724	8,976,921	-

# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

<b>1.1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	-	-	-	<b>8,736,845</b>	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,306,732,608</b>	-	<b>39,885,265</b>	<b>11,492,326</b>	<b>3,335,125,546</b>	-
<b>1.2.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>5,572,061</b>	-	<b>14,926,880</b>	<b>11,492,326</b>	<b>9,006,615</b>	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	5,572,061	-	14,926,880	11,492,326	9,006,615	-
<b>1.2.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>398,005,510</b>	-	<b>23,878,432</b>	-	<b>421,883,942</b>	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	397,005,510	-	23,878,432	-	420,883,942	-
	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-	-	-	-	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>1,722,087,208</b>	-	<b>421,075</b>	-	<b>1,722,508,283</b>	-
12.3.1	TERRENOS	734,871,437	-	-	-	734,871,437	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	766,813,300	-	421,075	-	767,234,375	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,143,954,631</b>	-	<b>658,878</b>	-	<b>1,144,613,510</b>	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	248,466,688	-	5,785,586	-	254,252,275	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	-	2,776,808	-	15,957,946	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	-	699,902	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	-	-	-	391,048,250	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	13,185,625	-	7,948,176	-	21,133,801	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	-	44,660	-	346,270,596	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	-	678,130	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	-	10,886,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	911,756	-	-	-	911,756	-
<b>1.2.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,113,197</b>	-	-	-	<b>37,113,197</b>	-
12.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	-	36,707,054	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	-	104,980	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>1,016,459,230</b>	<b>259,607,287</b>	<b>223,247,982</b>	-	<b>980,099,925</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>716,251,105</b>	<b>259,607,287</b>	<b>223,247,982</b>	-	<b>679,891,800</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>381,612,278</b>	<b>205,928,778</b>	<b>160,062,346</b>	-	<b>335,745,847</b>
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,465,419	56,934,013	56,988,839	-	6,520,245
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	156,687,907	102,372,071	57,891,917	-	112,207,753
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	219,118,227	2,479,638	496,976	-	19,929,165
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,974,382	-	-	-	1,974,382
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	130,784,472	42,131,500	43,898,190	-	132,551,162
2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	14,233	284,486	284,486	-	14,233
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	63,774,038	1,727,071	501,940	-	62,548,907
<b>2.1.2</b>	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>37,364,230</b>	<b>38,209,142</b>	<b>33,569,666</b>	-	<b>32,724,754</b>
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	37,364,230	38,209,142	33,569,666	-	32,724,754
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>6,643,843</b>	<b>699,797</b>	-	-	<b>5,944,046</b>
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	6,643,843	699,797	-	-	5,944,046
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>10,070,462</b>	<b>753,273</b>	<b>698,574</b>	-	<b>10,015,763</b>
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	10,070,462	753,273	698,574	-	10,015,763
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>280,560,292</b>	<b>14,016,298</b>	<b>28,917,396</b>	-	<b>295,461,390</b>
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	279,681,462	8,786,178	23,685,099	-	294,580,383
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	878,830	5,230,120	5,232,297	-	881,007
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>300,208,125</b>	-	-	-	<b>300,208,125</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>300,208,125</b>	-	-	-	<b>300,208,125</b>
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125

# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

<b>3</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>2,772,054,352</b>	<b>75,361</b>	<b>1</b>	-	<b>2,771,978,992</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,228,885,361</b>	-	-	-	<b>1,228,885,361</b>
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>1,543,168,991</b>	<b>75,361</b>	<b>1</b>	-	<b>1,543,093,631</b>
<b>3.2.2</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>1,646,477,405</b>	-	-	-	<b>1,646,477,405</b>
<b>3.2.7</b>	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>103,308,414</b>	<b>75,361</b>	<b>1</b>	-	<b>103,383,774</b>
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	103,308,414	75,361	1	-	103,383,774
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	<b>1,007,189,737</b>	<b>293</b>	<b>244,560,373</b>	-	<b>1,251,749,818</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	<b>686,811,413</b>	<b>292</b>	<b>137,588,623</b>	-	<b>824,399,744</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	<b>621,439,146</b>	<b>292</b>	<b>105,072,352</b>	-	<b>726,511,205</b>
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	39,632	-	-	-	39,632
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	374,160,417	292	27,132,924	-	401,293,049
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	228,977,091	-	71,713,191	-	300,690,282
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	7,833,398	-	1,207,790	-	9,041,188
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	10,428,607	-	5,018,447	-	15,447,054
<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	<b>50,291,059</b>	-	<b>24,392,144</b>	-	<b>74,683,204</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	3,319,711	-	657,712	-	3,977,423
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	1,463,133	-	367,062	-	1,830,195
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	830,303	-	668,984	-	1,499,287
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	44,677,913	-	22,698,386	-	67,376,299
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>3,040,583</b>	-	<b>3,775,561</b>	-	<b>6,816,144</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	1,488,404	-	820,258	-	2,308,662
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	1,552,180	-	2,955,303	-	4,507,483
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>12,040,625</b>	-	<b>4,348,566</b>	-	<b>16,389,191</b>
4.1.6.2	MULTAS	-	10,886,338	-	3,576,268	-	14,462,606
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	1,154,286	-	772,298	-	1,926,585
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	<b>305,055,694</b>	-	<b>105,788,273</b>	-	<b>410,843,967</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	<b>305,055,694</b>	-	<b>105,788,273</b>	-	<b>410,843,967</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	<b>181,310,745</b>	-	<b>76,186,828</b>	-	<b>257,497,573</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	<b>122,536,377</b>	-	<b>56,685,284</b>	-	<b>179,221,661</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	91,291,564	-	42,781,201	-	134,072,765
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	17,466,040	-	7,293,035	-	24,759,075
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	13,493	-	1,009	-	14,502
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	3,557,724	-	4,045,184	-	7,602,908
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	3,765,328	-	833,484	-	4,598,812
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	657,871	-	52,611	-	710,482
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	5,784,357	-	1,678,760	-	7,463,117
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	<b>58,774,368</b>	-	<b>19,501,544</b>	-	<b>78,275,912</b>
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	29,817,534	-	9,320,747	-	39,138,281
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	1,656,165	-	414,149	-	2,070,304
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	27,300,679	-	9,766,648	-	37,067,327
<b>4.2.1.2</b>	<b>APORTACIONES</b>	-	<b>89,960,508</b>	-	<b>28,529,030</b>	-	<b>118,489,538</b>
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	30,823,557	-	8,816,713	-	39,640,270
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	59,136,951	-	19,712,317	-	78,849,268
<b>4.2.1.4</b>	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	-	<b>33,784,441</b>	-	<b>1,072,415</b>	-	<b>34,856,856</b>
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	33,784,441	-	1,072,415	-	34,856,856
<b>4.3</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	-	<b>15,322,630</b>	<b>1</b>	<b>1,183,477</b>	-	<b>16,506,106</b>
<b>4.3.1</b>	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	-	<b>2,369,489</b>	-	<b>1,147,011</b>	-	<b>3,516,500</b>
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	2,369,489	-	1,147,011	-	3,516,500
<b>4.3.4</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	-	<b>12,953,141</b>	<b>1</b>	<b>36,466</b>	-	<b>12,989,606</b>
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	88,989	1	36,466	-	125,455
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	12,864,152	-	-	-	12,864,152

# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>521,284,244</b>	-	<b>153,292,438</b>	<b>6,702</b>	<b>674,569,981</b>	-
<b>5.1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>482,759,954</b>	-	<b>140,288,864</b>	<b>6,702</b>	<b>623,042,117</b>	-
<b>5.1.1</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>252,728,922</b>	-	<b>83,108,502</b>	<b>6,702</b>	<b>335,830,722</b>	-
5.1.11	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	68,614,854	-	22,767,460	-	91,382,314	-
5.1.13	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	40,802,569	-	13,563,338	1,21	54,364,786	-
5.1.14	SEGURIDAD SOCIAL	19,205,230	-	6,289,768	-	25,494,998	-
5.1.15	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	44,489,396	-	13,944,789	-	58,434,186	-
5.1.16	PREVISIONES	79,616,872	-	26,543,146	5,580	106,154,438	-
<b>5.1.2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>58,643,966</b>	-	<b>17,147,417</b>	-	<b>75,791,383</b>	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	7,657,529	-	134,226	-	8,971,755	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1795,864	-	864,766	-	2,660,629	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	1,230	-	20	-	1,250	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	311,204	-	4,011,220	-	4,322,424	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	207,008	-	33,436	-	240,444	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	37,931,586	-	8,999,187	-	46,930,774	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	918,637	-	316,649	-	1,235,286	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	9,820,908	-	1,607,913	-	11,428,821	-
<b>5.1.3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>171,387,067</b>	-	<b>40,032,945</b>	-	<b>211,420,012</b>	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	19,338,438	-	5,481,328	-	24,819,766	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	108,079,782	-	5,998,469	-	114,078,251	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	13,584,951	-	19,354,639	-	32,939,591	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,664,362	-	295,483	-	2,959,845	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	14,171,293	-	7,133,327	-	21,304,620	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,615,180	-	1,384,523	-	5,999,703	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	433,822	-	159,209	-	593,031	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	947,322	-	224,610	-	1,171,932	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	7,551,917	-	1,357	-	7,553,274	-
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>34,352,619</b>	-	<b>11,543,901</b>	-	<b>45,896,520</b>	-
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>34,352,619</b>	-	<b>11,543,901</b>	-	<b>45,896,520</b>	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	10,098,794	-	300,424	-	10,399,218	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	17,572,974	-	9,313,898	-	26,886,872	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	6,680,851	-	1,929,579	-	8,610,430	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>4,334,933</b>	-	<b>1,435,132</b>	-	<b>5,770,065</b>	-
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>4,334,933</b>	-	<b>1,435,132</b>	-	<b>5,770,065</b>	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,334,933	-	1,435,132	-	5,770,065	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>84,012</b>	-	<b>24,541</b>	-	<b>108,553</b>	-
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>84,012</b>	-	<b>24,541</b>	-	<b>108,553</b>	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	84,012	-	24,541	-	108,553	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>-</b>	-	<b>-</b>	-	<b>247,274</b>	-
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>-</b>	-	<b>-</b>	-	<b>247,274</b>	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	-	-	-	247,274	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>-</b>	-	<b>1,572,564,928</b>	<b>1,572,564,928</b>	<b>-</b>	-
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>-</b>	-	<b>488,282,307</b>	<b>488,282,307</b>	<b>-</b>	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,445,264,512	-	-	-	2,445,264,512	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	1,451,703,119	-	244,138,477	2,676	1,207,567,318
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	171,949	-	-	-	171,949	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	244,141,153	244,141,153	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	993,733,342	-	2,676	244,138,477	1,237,869,143
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>-</b>	-	<b>1,084,282,621</b>	<b>1,084,282,621</b>	<b>-</b>	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,185,135,699	-	-	-	2,185,135,699
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,838,462,685	-	196,581,485	340,084,753	1,694,959,417	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	260,300,764	-	188,310,163	188,310,163	260,300,764
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	45,633,385	-	15,178,1292	162,245,246	35,169,431	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	84,245,640	-	153,997,283	196,300,198	419,42,725	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	20,780,161	-	196,300,198	197,335,560	19,744,799	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	456,314,592	-	197,312,201	6,702	653,620,092	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>4,795,703,319</b>	<b>4,795,703,319</b>	<b>2,753,365,936</b>	<b>2,753,365,936</b>	<b>5,003,828,735</b>	<b>5,003,828,735</b>

## A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Revelan información complementaria y suficiente de los rubros y saldos presentados en los estados financieros, siendo de utilidad para ampliar y dar significado a los datos contenidos en la información financiera, de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que permite la toma de decisiones con base objetiva. Esto implica que no sean en sí un estado financiero, sino que formen parte integral de los mismos, siendo obligatoria su presentación.

Los elementos mínimos que deben mostrar son: las bases de preparación de los estados financieros, las principales políticas de carácter normativo contable y la explicación de las variaciones más significativas o representativas.

### I. NOTAS DE DESGLOSE

### II. INFORMACIÓN CONTABLE

En cumplimiento a los Artículo 46 y 49 de la LGCG, se adhieren a los Estados Financieros las presentes **NOTAS**, que contienen información adicional y suficiente con el propósito de ampliar los datos reportados en los Estados Financieros, acentuando que éstas notas cumplen con las “**Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos de los Entes Públicos y características de sus Notas**” emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como el postulado de Revelación Suficiente, ya que la información que muestra es amplia y precisa, así mismo se tiene presente el postulado de Importancia Relativa.

**1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****1 Activo****1.1 Activo Circulante**

**1.1.1 Efectivo y Equivalentes.**-Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de abril de 2021. Así mismo se han elaborado las conciliaciones bancarias, acompañándolas con los respectivos Estados de Cuenta emitidos por las instituciones de crédito y por los auxiliares contables correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	192,824,515	622,931,286	613,302,740	<b>202,453,060</b>

Los rubros que integran este capítulo son:

- ✓ Fondos en poder de cajeros
- ✓ Fondos de caja chica en poder de funcionarios
- ✓ Fondos en poder de recaudadores
- ✓ Bancos
- ✓ Depósitos en garantía en poder de terceros
- ✓ Otros efectivos y equivalentes.

El saldo reflejado en dicha partida es el siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	24,876,856	2,583,813	2,129,122	25,331,547
1.1.1.2	Bancos	166,609,004	620,347,472	611,173,618	175,782,858
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	-	-	1,057,573
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		192,824,515	622,931,286	613,302,740	202,453,060

**1.1.1.1 Efectivo:** Representa el monto en dinero propiedad del ente público recibido en caja y aquél que está a su custodia y administración. En esta ocasión, el monto total que integra este renglón, se encuentra custodiado o en manejo, por el personal de la Administración Pública, ya sea en poder de los Cajeros que cobran los ingresos, los Recaudadores, o en su caso los Funcionarios, tales como Directores Generales, Directores Municipales, Delegados Municipales, Coordinadores o Jefes de Área.

Estas partidas iniciaron con un saldo de **24 millones 876 mil 856 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **25 millones 331 mil 547 pesos**.

A continuación, se muestra la integración con sus montos y partidas:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	45,116	32,500	-	77,616
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,267,722	1,511,410	1,614,385	1,164,747
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	23,564,018	1,039,903	514,737	24,089,185
<b>Suma de Efectivo</b>		24,876,856	2,583,813	2,129,122	25,331,547

**1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros:** Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de abril con un importe de **77 mil 616 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140.00	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338.00	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,138.00	-	-	4,138
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500.00	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000.00	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.20	Ortega Esquivel Adriana	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.23	Yepiz Zamora Josefa Noemi	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	-	2,500.00	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	-	2,500.00	-	2,500
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>45,116</b>	<b>32,500</b>	<b>-</b>	<b>77,616</b>

**1.1.1.1.2 Fondos de caja chica en poder de funcionarios:** En esta partida se encuentran registrados todos aquellos funcionarios que solicitan un recurso económico (**Fondo de Caja Chica**), para desempeñar sus funciones en áreas de trabajo operativas o muy dinámicas, las cuales por su naturaleza requieren realizar erogaciones menores y de carácter urgente, con el fin de hacer más eficiente el desempeño de dichas funciones.

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de abril de 2021 por **1 millón 164 mil 747 pesos**, los cuales se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.28	Rosas Cañedo Alejandro	10,000	9,295	9,295	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,973	2,366	2,366	5,973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verdusco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.56	Ruiz Espinoza Amado	15,000	30,000	30,000	15,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	-	19,991	35,009
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	10,039	19,385	19,385	10,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	50,000	249,874	299,862	12
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	33,417	33,417	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burqueño Hector Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	9,860	9,860	10,000
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	15,000	6,065	6,065	15,000
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	10,000	-	8,652	1,348
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	11,869	11,869	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	5,000	-	5,000	-
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	28,087	28,087	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	-	69,684	69,684	-
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	2,767	2,767	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,006	39,971	19,977	30,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	1,715	13,284	-	14,999
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	28,388	28,388	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	196	19,804	10,000	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	16,483	19,841	6,643
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcua Juan Francisco	40,000	18,627	18,627	40,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	40,000	-	39,325	675
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	40,000	62,438	62,438	40,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	-	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	35,000	4,356	38,046	1,310
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	35,000	500,000	465,000	70,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejón Leonardo	7,000	-	-	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	40,000	39,764	39,764	40,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	9,849	10,151
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	15,000	-	14,970	30
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	40,000	25,156	25,156	40,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	35,000	45,528	80,528	-
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efrain	10,000	-	160	9,840
1.1.1.1.2.234	Lopez Montalvo Carlos Alberto	10,462	4,538	-	15,000
1.1.1.1.2.235	Vazquez Lopez Miguel Angel	20,000	19,324	35,491	3,833
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	20,000	38,698	53,575	5,123
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.238	Castro Ceseña Manuel Salvador	17,666	22,334	16,902	23,098
1.1.1.1.2.239	Rosas Lopez Rogelio	6,000	2,673	2,673	6,000
1.1.1.1.2.241	Cortes Torralbo Lorena	25,000	7,456	7,456	25,000
1.1.1.1.2.242	Soto Dimas Orlando Fidel	10,000	6,295	6,295	10,000
1.1.1.1.2.243	Lopez Hernandez Efrain	-	68,622	33,622	35,000
1.1.1.1.2.244	Castro Gonzalez Abraham	-	5,000	-	5,000
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>1,267,722</b>	<b>1,511,410</b>	<b>1,614,385</b>	<b>1,164,747</b>

**1.1.1.1.3 Fondos en poder de Recaudadores:** El saldo que se refleja en esta partida representa a los ingresos que se recaudan en las delegaciones de **La Ribera, Santiago y Miraflores**, correspondientes a la última semana (o fracción) de cada mes y por no haber instituciones bancarias en estas localidades, estos ingresos son depositados al inicio del siguiente periodo. Los ingresos que se recaudan en las delegaciones de la Zona Norte se depositan de manera semanal, conforme lo estipulado en el Artículo 15 segundo párrafo de los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur.

Se aprecia a continuación, el monto del saldo al inicio, durante y al final del periodo. El comportamiento que debe de tener esta partida es rotativo, cosa que depende totalmente del trabajo operativo y administrativo que realice cada Recaudador en particular, por lo tanto, al respecto podemos concluir que el saldo de este rubro es un recurso económico reconocido en los ingresos pero que al cierre del periodo al que corresponde este informe, no se depositó en las cuentas bancarias del ente público.

Es importante destacar, que dentro de esta partida se encuentra un monto aproximado de **5 millones de pesos**, correspondiente al robo suscitado la madrugada del día 01 de febrero de 2015 a las Cajas Recaudadoras del Palacio Municipal. Hasta en tanto no se tenga una orden judicial o resolutoria del caso, será reclasificado a alguna otra partida contable, lo cual dependerá totalmente del resultado judicial final que se tenga del caso.

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **23 millones 564 mil 018 pesos**, finalizando al mes de abril con un monto de **24 millones 089 mil 185 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	15,049,912	856,247	434,741	15,471,419
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,702,722	-	-	6,702,722
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,235,447	95,301	70,584	1,260,164
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	293,093	49,210	3,816	338,487
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	282,845	39,145	5,596	316,394
<b>Suma de Fondos en poder de Recaudadores</b>		<b>23,564,018</b>	<b>1,039,903</b>	<b>514,737</b>	<b>24,089,185</b>

**1.1.1.2 Bancos/Tesorería:** Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de abril 2021 con un saldo contable de **175 millones 782 mil 858 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	166,609,004	620,347,472	611,173,618	<b>175,782,858</b>

Se integran dentro de este rubro las cuentas bancarias aperturadas con instituciones bancarias con más presencia en el Municipio, de las cuales dos de éstas, son en moneda extranjera (dólares) de los bancos de Santander y Banamex.

Las cuentas bancarias reflejadas en moneda extranjera, se encuentran revaluadas conforme al tipo de cambio correspondiente al último día hábil del periodo, el cual está publicado en la página electrónica del Servicio de Administración Tributaria y en el Diario Oficial de la Federación.

El detalle de las instituciones bancarias y sus saldos al cierre del periodo son los que se muestran de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	21,145,627	76,978,528	71,184,557	<b>26,939,599</b>
1.1.1.2.2	Bancomer	21,519,181	70,628,112	88,963,323	<b>3,183,970</b>
1.1.1.2.3	Banamex	2,057,432	195,182,935	196,449,655	<b>790,712</b>
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	<b>6,284</b>
1.1.1.2.5	HSBC	21,748,170	37,267,132	38,010,941	<b>21,004,361</b>
1.1.1.2.6	Banorte	100,132,310	240,290,764	216,565,143	<b>123,857,932</b>
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		<b>166,609,004</b>	<b>620,347,472</b>	<b>611,173,618</b>	<b>175,782,858</b>

El detalle de las cuentas y saldos por Institución Bancaria es el que se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	3,684	-	3,684
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN		2,191,113	28,626,558	1,383,407
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		344,274	16,000,000	2,522,244
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN		9,798	-	9,798
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		34,548	798	35,346
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		677,222	14,761	675,025
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		223,599	440,788	653,793
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion		48,020	10,000,000	48,020
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016		769,061	66	769,127
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018		1,328,147	924	1,329,071
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031		41,191	40,929	81,966
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281		474,137	39	474,176
1.1.1.2.1.87	Santander 18000139914 ISR Participable 2020		671,715	468	672,183
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN		1,247	2,134,929	1,247
1.1.1.2.1.89	Santander 18000156145 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos		48,161	-	48,161
1.1.1.2.1.90	Santander 18000162153 MN FORTAMUNDF 2021		14,443,552	19,718,267	18,396,191
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>			<b>21,145,627</b>	<b>76,978,528</b>	<b>26,939,599</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		6,122,711	51,953,456	3,067,202
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		39,863	630,912	115,737
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN		15,355,828	18,043,743	252
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>			<b>21,519,181</b>	<b>70,628,112</b>	<b>3,183,970</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		2,017	874,945	6,773
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		1,236,435	190,118,120	470,865
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		6,975	1,225	8,200
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		136,731	22,610	156,606
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN		675,273	4,166,035	148,267
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>			<b>2,057,432</b>	<b>195,182,935</b>	<b>790,712</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.4.5	Scotiabank 2380008529-4 Habitat 2010		6,284	-	6,284
<b>Suma de Bancos/ Scotiabank</b>			<b>6,284</b>	<b>-</b>	<b>6,284</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN		969,842.79	37,235,424.65	1,415,296
1.1.1.2.5.2	HSBC 4052457082 MN		-	-	1,220,970
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021		19,515,976.92	29,781.38	19,545,758
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a E		1,262,350.23	1,926.35	1,264,277
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>			<b>21,748,170</b>	<b>37,267,132</b>	<b>21,004,361</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN		8,390,944	157,842,430	2,669,216
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		763,970	35,529,331	935,344
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014		2,244	-	2,244
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.		153,895	28	153,924
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL		75,294	14	75,308
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hojazen Rar		59,978	11	59,989
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	-	3,531,943	-	3,531,943
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Dia Una Luz en mi Vida		6,732	-	6,732
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita		40,371	4	40,376
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	-	123,888	-	123,888
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018		52,647,291	9,176,893	61,824,184
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019		599,836	2,956	602,791
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020		527,127	1,718	528,845
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020		309	1	310
1.1.1.2.6.50	Banorte 1033696028 FISM DF 2020		59,558	60	-
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020		198,162	495	198,657
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuenta 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020		404,358	270,381	674,739
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020		663,077	107,666	770,743
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021		8,894,806	26,177,094	18,478,582
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021		29,951,559	10,281,588	40,233,147
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021		350,004	900,095	260,008
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>			<b>100,132,310</b>	<b>240,290,764</b>	<b>123,857,932</b>

**1.1.1.6. Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración:**

Representa los recursos propiedad del Municipio que se encuentran en poder de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

En esta partida se registran todos los depósitos entregados en garantía por los contratos de arrendamiento que el Municipio celebra con terceras personas (Arrendadores y CFE) para obtener el uso y goce de locales para oficinas, bodegas o almacenes, entre otros; o en su caso por los depósitos que custodia la Comisión Federal de Electricidad al momento de solicitar un nuevo servicio de medidor. Se estipula en los contratos que los depósitos aquí registrados serán devueltos al término de su vigencia; en caso de que dichos inmuebles hayan sido entregados tal cual fueron recibidos. Correspondería a la Oficialía Mayor y a la Dirección Municipal de Obras Públicas, llevar a cabo la recuperación de dichos fondos, una vez que los contratos ya sea de arrendamiento o servicios, dejen de surtir efectos y/o concluya su vigencia.

No se presentaron movimientos durante el periodo por eso al cierre del mes de abril mantiene un saldo de **1 millón 057 mil 573 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L. de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	297,763	-	-	297,763
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraiso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
<b>Suma de Fondos en Garantia</b>		<b>1,057,573</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,057,573</b>

**1.1.1.9. Otros Efectivos y Equivalentes:** Representa el monto de otros efectivos y equivalentes del ente público, no incluidos en las cuentas anteriores. El monto reflejado en dicha partida se encuentra en proceso de aclaración con cada una de las instituciones financieras para su recuperación o resolución correspondiente, según sea el caso. No se tuvieron movimientos durante el mes, por lo que el saldo que representa esta partida al final del periodo asciende a **235 mil 968 pesos**, desglosados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.9.1.2	Bancomer TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	81,509	-	-	<b>81,509</b>
1.1.1.9.2.1	Banorte TPV Terminal 4227 Catastro SJC	15,215	-	-	<b>15,215</b>
1.1.1.9.2.2	Banorte TPV Terminal 8290 Tránsito SJC	6,128	-	-	<b>6,128</b>
1.1.1.9.2.3	Banorte TPV 2965 Internet	11,180	-	-	<b>11,180</b>
1.1.1.9.3.2	Santander TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	1,387	-	-	<b>1,387</b>
1.1.1.9.3.4	Santander 65500028546-5 TPV	120,549	-	-	<b>120,549</b>
<b>Suma de Otros Efectivos y Equivalentes</b>		<b>235,968</b>	-	-	<b>235,968</b>

**1.1.2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:** Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	670,709,308	102,247,310	86,996,821	<b>685,959,796</b>
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>670,709,308</b>	<b>102,247,310</b>	<b>86,996,821</b>	<b>685,959,796</b>

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **685 millones 959 mil 796 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	233,009,083	98,987,867	83,134,930	<b>248,862,020</b>
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,372,485	126,933	276,102	<b>5,223,316</b>
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	238,716,911	488,400	3,503,400	<b>235,701,911</b>
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	<b>1,170,000</b>
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	192,440,829	2,644,109	82,389	<b>195,002,549</b>
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>670,709,308</b>	<b>102,247,310</b>	<b>86,996,821</b>	<b>685,959,796</b>

**1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo:** Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses. En este apartado se registran los movimientos que se derivan de las inversiones de recursos que se hacen a plazos desde 1 a 28 días, en las distintas instituciones bancarias. Esta partida se muestra con un saldo inicial de **233 millones 009 mil 083 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 30 del mes de abril cerró con un saldo de **248 millones 862 mil 020 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,183,254	2,096,354	2,134,925	<b>2,144,683</b>
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	6,014,314	13,347	-	<b>6,027,661</b>
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	683,842	1,912	-	<b>685,754</b>
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	-	10,003,723	-	<b>10,003,723</b>
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	224,127,673	86,872,532	81,000,005	<b>230,000,199</b>
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		<b>233,009,083</b>	<b>98,987,867</b>	<b>83,134,930</b>	<b>248,862,020</b>

**1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de abril 2021, esta partida representa un monto de **5 millones 223 mil 316 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	903,798	-	106,794	<b>797,004</b>
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	<b>900,049</b>
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,431,920	126,933	169,308	<b>3,389,545</b>
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	<b>136,718</b>
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>5,372,485</b>	<b>126,933</b>	<b>276,102</b>	<b>5,223,316</b>

**1.1.2.2.1. Convenios Celebrados con Terceras Personas:** Se consideran los derechos de cobro a favor de la entidad pública por los Convenios de Préstamos realizados a ciudadanos ajenos al Municipio o que éstos no tienen una relación directa con el mismo, apoyando como gobierno a través de esta modalidad para que las personas sufragen necesidades personales con carácter emergente o

que por medio de estos préstamos obtengan recursos para nuevos negocios a través de programas Municipales.

Esta partida al cierre del mes de abril de 2021 muestra un saldo de **797 mil 004 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.3.8	CREDITOS A LA PALABRA	176,946	-	106,794	70,152
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
<b>Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas</b>		<b>903,798</b>	<b>-</b>	<b>106,794</b>	<b>797,004</b>

**1.1.2.2.2. Cheques Devueltos:** Esta partida no presento movimiento durante el mes de abril 2021 por lo tanto el saldo que se informa es de **900 mil 049 pesos**, mismos que datan de ejercicios anteriores; se han turnado oficios a la Dirección de Ingresos con atención al Departamento de Ejecución Fiscal, para la recuperación de dichos cheques devueltos. Podemos observar que hay movimientos con antigüedad mayor a 8 y 5 años.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.2.1.1	Asociación de Condominios Querencia SECC	36,134	-	-	36,134
1.1.2.2.2.1.3	Alarcon Morales Julio Cesar	6,886	-	-	6,886
1.1.2.2.2.2.1	Baños Hernandez Juan Gerardo	10,140	-	-	10,140
1.1.2.2.2.2.2	Bracic & Bracic & Asociates S de RL de CV	6,815	-	-	6,815
1.1.2.2.2.3.2	Castillo Villalobos Marco Antonio	110,000	-	-	110,000
1.1.2.2.2.3.3	Cosio Cota Daniela Karina	16,846	-	-	16,846
1.1.2.2.2.3.4	Ceseña Leggs Maria Guadalupe	26,892	-	-	26,892
1.1.2.2.2.3.5	CSL Real Estate Development SA de CV	140,553	-	-	140,553
1.1.2.2.2.3.6	Cruz Castillo Maria de Los Angeles	12,843	-	-	12,843
1.1.2.2.2.3.7	Centro 21 SA	6,840	-	-	6,840
1.1.2.2.2.4.1	Diaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Diaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Diaz Claudia Vannesa	146,220	-	-	146,220
1.1.2.2.2.7.1	Gonzalez Jimenez Ramon	58,018	-	-	58,018
1.1.2.2.2.7.2	Gonzalez Tonella Virginia Elena	8,000	-	-	8,000
1.1.2.2.2.7.3	Gran Visión Inmobiliaria y Vivienda SA	609	-	-	609
1.1.2.2.2.9.1	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
<b>Suma de Cheques Devueltos</b>		<b>900,049</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>900,049</b>

**1.1.2.2.3. Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del Municipio por los préstamos que éste efectúa a los empleados y funcionarios, ya sean de confianza, sindicalizados, compensados y funcionarios, que integran la plantilla del personal. Los movimientos que tuvo esta partida durante el periodo, son los siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,431,920	126,933	169,308	3,389,545
<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>		<b>3,431,920</b>	<b>126,933</b>	<b>169,308</b>	<b>3,389,545</b>

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de abril 2021 la cantidad de **3 millones 389 mil 545 pesos**.

**1.1.2.3. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros. Este rubro se encuentra integrado por las partidas de **gastos a comprobar, faltante de caja, otros derechos de cobro por responsabilidades y préstamos personales a ex trabajadores municipales**. Al inicio del mes representaba la cantidad de **238 millones 716 mil 911 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **235 millones 701 mil 911 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	29,995,948	488,400	3,503,400	<b>26,980,948</b>
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	<b>3,467,851</b>
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,803,587	-	-	<b>202,803,587</b>
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	<b>2,449,526</b>
<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>238,716,911</b>	<b>488,400</b>	<b>3,503,400</b>	<b>235,701,911</b>

**1.1.2.3.1. Gastos a Comprobar;** se registran en esta partida todas las solicitudes de recurso económico que solicitan los directivos y funcionarios por concepto de gastos a comprobar, sobre erogaciones que realizan durante el desempeño de sus funciones, o bien que por la naturaleza de las operaciones que llevan a cabo, estas son para actividades que deben de efectuarse de inmediato ya que hay servicios, materiales o bienes que se necesitan adquirir por parte de proveedores con los cuales no se tiene crédito. Posterior a la solicitud del recurso y habiendo realizado ya la adquisición de los bienes, el funcionario tiene la obligación de presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron.

El monto que representa esta partida al cierre del mes de abril 2021 es de **26 millones 980 mil 948 pesos**.

Es muy importante mencionar que el importe al cual asciende esta partida, tendrá que ser requerido a los funcionarios, en virtud de que es un monto considerable que al momento de que sea comprobado por cada uno de los funcionarios, dicha comprobación afectará de manera presupuestal los diferentes rubros de Egresos.

En el hecho de que los funcionarios se demoren en comprobar estos recursos, muy probablemente tendrán dificultades respecto a la suficiencia presupuestal de las partidas del Clasificador por Objeto del Gasto.

**Al respecto, los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, señala lo siguiente:**

***Artículo 36.-** Cuando se expidan cheques a favor de servidores públicos se deberá indicar el motivo por el cual se solicitan los recursos y justificar las causas por las cuales se girarán cheques a favor del servidor público. Los plazos de comprobación y seguimientos se realizarán conforme a lo siguiente:*

- I. En cuanto al plazo para presentar la comprobación. Los servidores públicos que reciban recursos por concepto de gastos a comprobar contarán con un plazo de 30 días naturales para la entrega de la documentación comprobatoria, la cual deberá corresponder al motivo por el cual fue solicitado.*
- II. En cuanto al seguimiento de plazos de comprobación se realizarán las siguientes acciones :*
  - a) Si vencido el plazo fijado para la entrega de la documentación comprobatoria, el departamento de Finanzas de la Entidad no ha tenido información respecto al motivo de retraso, ésta deberá solicitar la presentación de la documentación o el reintegro del recurso entregado.*
  - b) Transcurridos cinco días hábiles a la fecha de solicitud antes mencionada, y la documentación comprobatoria no haya sido entregada para su registro, ni haya sido efectuado el reintegro, se entenderá la falta de justificación suficiente respecto a la solicitud del recurso.*

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.16	Ayala Amezcuea Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.4.1	Díaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	García Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	García Suastegui Luz María	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernández Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montañón Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.20	Meza García Juan	3,788,400	256,600	3,503,400	28,400
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.22	Miranda Castro Fatima	17,550	50,000	-	67,550
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.24	Montañón ortiz Juan Carlos	150,200	-	-	150,200
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	700,000	695,000	-	1,395,000
1.1.2.3.1.19.2	Rodríguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martínez Juan Jose	110,940	-	-	110,940
<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>		<b>29,995,948</b>	<b>488,400</b>	<b>3,503,400</b>	<b>26,980,948</b>

Del análisis efectuado a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa una subcuenta, la **1.1.2.3.1.7.10** García Geraldo, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, “Falta de transferencia y soporte” Transferencia no recibida en la Dirección Municipal de Contabilidad”, etc.; lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **18 millones 386 mil 758 pesos**.

**1.1.2.3.2. Faltantes de Caja:** Se registran en esta partida todos aquellos faltantes que han tenido los diferentes cajeros que se encuentran en las áreas de recaudación.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.2.1	Chimal Briseño Oscar	100,969	-	-	100,969
1.1.2.3.2.2	Cota Ceseña María Nereyda	566,741	-	-	566,741
1.1.2.3.2.3	Ojeda Pimentel Rosa María	113,718	-	-	113,718
1.1.2.3.2.4	Reyes Hiraes Jessy Gerald	298,090	-	-	298,090
1.1.2.3.2.5	Hurto Tránsito Cabo San Lucas	95,501	-	-	95,501
1.1.2.3.2.6	Green Dueñas Juan Javier	1,340,761	-	-	1,340,761
1.1.2.3.2.7	Caja Fuerte 2 de Tesorería	952,071	-	-	952,071
<b>Suma de Faltantes de Caja</b>		<b>3,467,851</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,467,851</b>

**1.1.2.3.3 Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades:** Representa los importes por recuperar a favor de la Administración, dichas cuentas están en proceso de respuesta de las gestiones realizadas para la recuperación.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,803,587	-	-	202,803,587
	<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>	202,803,587	-	-	202,803,587

Los saldos que conforman esta partida se encuentra integrada de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	123,533,790	-	-	123,533,790
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipinc)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonic)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Camina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobard)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonic)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	46,993,424	-	-	46,993,424
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.I	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	458,634	-	-	458,634
1.1.2.3.3.19.6	Secretaría de Educacion Publica (SEP)	6,187,000	-	-	6,187,000
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>202,803,587</b>	-	-	<b>202,803,587</b>

**1.1.2.9. Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo:**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

**1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos:** Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido bancario y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de abril, es de **195 millones 002 mil 108 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	192,440,387	2,644,109	82,389	195,002,108
	<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>	192,440,387	2,644,109	82,389	195,002,108

**1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios:** Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo al cierre del mes de abril es por un importe de **88 millones 006 mil 585 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	30,220,338	729,715	-	30,950,052
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	4,221,679	1,834,000	-	6,055,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,923,137	198,054	120,338	51,000,853
	<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	85,365,154	2,761,768	120,338	88,006,585

**1.1.3.1. Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo:** Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Al cierre del mes de abril finalizo con un saldo de **30 millones 950 mil 052 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañía Periodística Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	-	-	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conferece Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	400	-	-	400
1.1.3.1.3.59	Compañia Editora Sudcaliforniana SA de CV	-	12,779	-	12,779
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipisca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	1,369,086	705,336	-	2,074,422
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampf Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000

# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramirez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	-	11,600	-	11,600
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satellite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventita Corp Deserv. Empres. Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios</b>		<b>30,220,338</b>	<b>729,715</b>	<b>-</b>	<b>30,950,052</b>

**1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo:** Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.2.1	Becerra Gomez Moreno Rodolfo	46,400	-	-	46,400
1.1.3.2.3.1	Club Mujeres Profesionales y Negocios de San Jose Del Cabo	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaría de la Def	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.5.2	Ejido Santiago	-	1,834,000	-	1,834,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles</b>		<b>4,221,679</b>	<b>1,834,000</b>	<b>-</b>	<b>6,055,679</b>

**1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo:** Representa los anticipos entregados a contratistas por obras públicas, previo a la recepción parcial o total.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.3	Duran Villegas Diana Ibeth	147,335	-	120,338	26,997
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	0	-	-	0

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Abril 2021

1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Fime de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.12	Garcia Carrillo Azbel Jair	27	-	-	27
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	0	-	-	0
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	-	198,054	-	198,054
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerias, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
<b>Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas</b>		<b>50,923,137</b>	<b>198,054</b>	<b>120,338</b>	<b>51,000,853</b>

Los pagos que aquí se relacionan representan las erogaciones efectuadas por concepto de anticipos de Obras que el Municipio a través de sus distintas direcciones generales, contrata con los diferentes proveedores del ramo de la construcción. Las obras pueden ser por la ejecución de programas federales y de desarrollo, o bien por ejecución de obras con recursos propios.

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **51 millones 000 mil 853 pesos**.

**1.1.5 Almacén:** Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público. En esta partida se registran tanto las entradas como salidas que se realizan en el Almacén del Municipio, el cual es administrado por la Oficialía Mayor a través de la Coordinación de Almacenes.

En el periodo se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente las entradas o salidas a dicho Almacén. Es oportuno informar que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes Municipales.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Articul	4,993,407	813,032	1,030,944	<b>4,775,496</b>
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	3,848,883	813,032	42,780	<b>2,993,071</b>
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	<b>6,845</b>
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportiv	935,540	-	-	<b>935,540</b>
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consum	265,970	-	-	<b>265,970</b>
<b>Suma de Almacén</b>		10,050,645	-	1,073,724	<b>8,976,921</b>

**1.1.9. Otros Activos Circulantes:** Representa el monto de otros bienes, valores y derechos, que razonablemente espera se conviertan en efectivo en un plazo menor o igual a doce meses, los cuales no están incluidos en los rubros anteriores.

**1.1.9.1. Valores en Garantía**, representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses. Se maneja el fideicomiso para la administración y fuente de pago del refinanciamiento contraído con Banco Mercantil del Norte, S.A., el cual es administrado por Deutsche Bank México Institución de Banca Múltiple.

Se considera en este renglón el depósito entregado al fideicomiso de Banorte por el empréstito y la reestructuración a largo plazo contraído con esta institución, para con ello garantizar el pago del mismo o cubrir las penalidades a que haya lugar en caso de incurrir en los atrasos mensuales; se presentan movimientos con la Reestructuración y Endeudamiento adicional, así como los fondos que son invertidos durante el mes correspondiente.

Dicho mandato se manifestó en el Contrato Marco signado para la reestructura financiera contraída con Banorte SA, el cual garantiza hasta dos mensualidades del Capital e Intereses que periodo tras periodo se amortiza del Crédito Simple.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca Multiple	8,736,845	-	-	<b>8,736,845</b>
<b>Suma Deutsche Bank Mexico SA Institucion de Banca Multiple</b>		8,736,845	-	-	<b>8,736,845</b>

**1.2. ACTIVO NO CIRCULANTE:** Constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta; inversiones, valores y derechos cuya realización o disponibilidad se considera en un plazo mayor a doce meses.

**1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo:** En esta partida se registran los recursos provenientes de Finanzas del Estado por las Participaciones Federales para cubrir las amortizaciones mensuales del Refinanciamiento Financiero. Son recursos que la Secretaria de Finanzas transfiere directamente al Fideicomitente Deutsche Bank México, quien es el administrador de dichos recursos, ya que su función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las

amortizaciones mensuales del empréstito contraído con Banco Mercantil del Norte S.A.

El monto al final del ejercicio es de **9 millones 006 mil 615 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	5,493,516	10,695,300	7,260,162	<b>8,928,654</b>
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	76,590	-	290	<b>76,300</b>
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,705	2,822,387	2,822,679	<b>1,414</b>
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	250	1,409,193	1,409,196	<b>248</b>
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank</b>		<b>5,572,061</b>	<b>14,926,880</b>	<b>11,492,326</b>	<b>9,006,615</b>

**1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo:** Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses.

Se considera también que este rubro muestra el monto de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de interés, siendo exigibles también en un plazo mayor a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	<b>1,000,000</b>
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	<b>60,548</b>
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	<b>115,106</b>
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	<b>736,418</b>
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	<b>95,000</b>
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	<b>50,915,500</b>
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	271,852,014	23,878,432	-	<b>295,730,446</b>
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	<b>57,738,729</b>
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	<b>12,680,483</b>
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	<b>1,713,721</b>
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	<b>39,000</b>
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	<b>58,992</b>
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	<b>1,000,000</b>
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>398,005,510</b>	<b>23,878,432</b>	<b>-</b>	<b>421,883,942</b>

**1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:** Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	734,871,437	-	-	734,871,437
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	766,813,300	421,075	-	767,234,375
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,722,087,208</b>	<b>421,075</b>	<b>-</b>	<b>1,722,508,283</b>

**1.2.3.1. Terrenos:** Representa el valor de tierras, terrenos y predios urbanos baldíos, campos con o sin mejoras necesarios para los usos propios del ente público.

**1.2.3.3. Edificios no Habitacionales:** Representa el valor de edificios, tales como: oficinas, escuelas, hospitales, edificios industriales, comerciales y para la recreación pública, almacenes, hoteles y restaurantes que requiere el ente público para desarrollar sus actividades.

**1.2.3.5. Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público:** Representa el monto de las construcciones en proceso de bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación de los proyectos.

**1.2.3.6. Construcciones en Proceso en Bienes Propios:** Representa el monto de las construcciones en proceso de bienes propios de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación de los proyectos.

**1.2.3.9. Otros bienes inmuebles:** Se consideró en esta partida, el monto de las obras ejecutadas del proyecto del Modernización de Bibliotecas Municipales con los recursos federales que se gestionaron del CONACYT.

Se informa que al final del ejercicio anterior, los Bienes Inmuebles propiedad del Ayuntamiento fueron cotejados por parte de la Sindicatura Municipal con la información contable; encontrándose en proceso los avalúos correspondientes para realizar los ajustes que se requieran; de igual manera en el módulo del

Sistema Integral de Armonización Contable se iniciará la carga de la información una vez que este funcione de manera óptima.

**1.2.4. Bienes Muebles:** Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

**1.2.4.1. Mobiliario y Equipo de Administración:** Representa el monto de toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

**1.2.4.2. Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo:** Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

**1.2.4.3. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:** Representa el monto de equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

**1.2.4.4. Equipo de Transporte:** Representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

**1.2.4.5. Equipo de Defensa y Seguridad:** Representa el monto de maquinaria y equipo necesario para el desarrollo de las funciones de seguridad pública y demás bienes muebles instrumentales de inversión, requeridos durante la ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de

seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

**1.2.4.6. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Representa el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

**1.2.4.7. Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos:** Representa el monto de bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>248,466,688</b>	<b>5,785,586</b>	-	<b>254,252,275</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	75,999,485	230,679	-	76,230,164
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,596,235	-	-	3,596,235
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	112,780	-	-	112,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	136,773,647	5,469,555	-	142,243,202
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	31,984,541	85,353	-	32,069,894
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>13,181,138</b>	<b>2,776,808</b>	-	<b>15,957,946</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,316,618	32,236	-	2,348,855
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	5,981,240	2,744,572	-	8,725,811
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	930,277	-	-	930,277
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>699,902</b>	-	-	<b>699,902</b>
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	624,021	-	-	624,021
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>391,048,250</b>	-	-	<b>391,048,250</b>
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	381,318,991	-	-	381,318,991
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	14,125	-	-	14,125
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>131,856,252</b>	-	<b>7,948,176</b>	<b>123,908,075</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	131,856,252	-	7,948,176	123,908,075
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>346,225,936</b>	<b>44,660</b>	-	<b>346,270,596</b>
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,520,493	-	-	2,520,493
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,903,980	-	-	198,903,980
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial y co	13,552,850	44,660	-	13,597,510
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	42,913,378	-	-	42,913,378
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctric	2,672,764	-	-	2,672,764
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,502,654	-	-	11,502,654
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,084,672	-	-	69,084,672
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>678,130</b>	-	-	<b>678,130</b>
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	27,750	-	-	27,750
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>10,886,580</b>	-	-	<b>10,886,580</b>
1.2.4.8.1	Bovinos	10,481,000	-	-	10,481,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
<b>1.2.4.9</b>	<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	<b>911,756</b>	-	-	<b>911,756</b>
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	859,799	-	-	859,799
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	4,454	-	-	4,454
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
	<b>Suma de Bienes Muebles</b>	<b>1,143,954,631</b>	<b>658,878</b>	-	<b>1,144,613,510</b>

**1.2.5. Activos Intangibles**

Se integró en este capítulo, la adquisición del software para la Modernización Catastral y del Registro Público, así como sus Licencias Informáticas.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,707,054	-	-	<b>36,707,054</b>
1.2.5.2	Patentes y Marcas	104,980	-	-	<b>104,980</b>
1.2.5.4	Licencias Informáticas	301,163	-	-	<b>301,163</b>
<b>Suma de Activos Intangibles</b>		<b>37,113,197</b>	-	-	<b>37,113,197</b>

2. **PASIVO.** Obligaciones presentes del ente público, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	716,251,105	259,607,287	223,247,982	<b>679,891,800</b>
2.2	Pasivo No Circulante	300,208,125	-	-	<b>300,208,125</b>
<b>Suma de Pasivo</b>		<b>1,016,459,230</b>	<b>259,607,287</b>	<b>223,247,982</b>	<b>980,099,925</b>

P A S I V O	A B R I L	
	2 0 2 1	2 0 2 0
<b>Cuentas Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>335,745,847</b>	<b>392,303,840</b>
Servicios Personales	6,520,245	6,293,063
Proveedores	112,207,753	131,575,066
Contratistas por Obras Públicas	19,929,165	35,307,475
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,974,382	4,154,263
Retenciones y Contribuciones por Pagar	132,551,162	146,912,937
Devoluciones y Contribuciones por Pagar	14,233	49,232
Otras Cuentas por Pagar	62,548,907	68,011,803
<b>Documentos Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>32,724,754</b>	<b>-</b>
Cadenas Productivas	32,724,754	-
<b>Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna</b>	<b>5,944,046</b>	<b>4,467,404</b>
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	5,944,046	4,467,404
<b>Fondos y Bienes de Terceros</b>	<b>10,015,763</b>	<b>9,813,312</b>
Depositos en Garantía	10,015,763	9,813,312
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>295,461,390</b>	<b>241,218,396</b>
Ingresos por Clasificar	294,580,383	240,377,642
Otros Pasivos Circulantes	881,007	840,754
<b>Deuda Publica a Largo Plazo</b>	<b>300,208,125</b>	<b>308,896,728</b>
Deuda Pública a L.P.	300,208,125	308,896,728
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>980,099,925</b>	<b>956,699,680</b>

**2.1. Pasivo Circulante:** Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	381,612,278	205,928,778	160,062,346	<b>335,745,847</b>
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,364,230	38,209,142	33,569,666	<b>32,724,754</b>
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	6,643,843	699,797	-	<b>5,944,046</b>
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	10,070,462	753,273	698,574	<b>10,015,763</b>
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	280,560,292	14,016,298	28,917,396	<b>295,461,390</b>
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		<b>716,251,105</b>	<b>259,607,287</b>	<b>223,247,982</b>	<b>679,891,800</b>

**2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,465,419	56,934,013	56,988,839	<b>6,520,245</b>
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	156,687,907	102,372,071	57,891,917	<b>112,207,753</b>
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	21,911,827	2,479,638	496,976	<b>19,929,165</b>
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,974,382	-	-	<b>1,974,382</b>
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	130,784,472	42,131,500	43,898,190	<b>132,551,162</b>
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	14,233	284,486	284,486	<b>14,233</b>
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	63,774,038	1,727,071	501,940	<b>62,548,907</b>
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>381,612,278</b>	<b>205,928,778</b>	<b>160,062,346</b>	<b>335,745,847</b>

**2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del mes un saldo por pagar de **6 millones 520 mil 245 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	654,965	27,209,932	27,264,759	<b>709,791</b>
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	234,402	9,258,521	9,258,521	<b>234,402</b>
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,166,925	2,166,925	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,408,700	2,408,700	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,397,178	1,397,178	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	419,546	6,530,625	6,530,625	<b>419,546</b>
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,772,192	3,772,192	<b>12,134</b>
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	2,149,654	2,149,654	<b>8,846</b>
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	164,418	164,418	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	120,887	120,887	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	141,755	141,755	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES E INDEMNIZACIONES	5,135,526	1,613,225	1,613,225	<b>5,135,526</b>
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>6,465,419</b>	<b>56,934,013</b>	<b>56,988,839</b>	<b>6,520,245</b>

**2.1.1.2. Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	156,687,907	102,372,071	57,891,917	<b>112,207,753</b>
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>156,687,907</b>	<b>102,372,071</b>	<b>57,891,917</b>	<b>112,207,753</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de abril de **112 millones 207 mil 753 pesos**.

**2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses. La cuenta al cierre del mes de abril refleja un monto de **19 millones 929 mil 165 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	21,911,827	2,479,638	496,976	<b>19,929,165</b>
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>21,911,827</b>	<b>2,479,638</b>	<b>496,976</b>	<b>19,929,165</b>

**2.1.1.7. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras; cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

Al cierre del mes de abril 2021 muestra un saldo de **132 millones 551 mil 162 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,072,179	538,282	506,697	1,040,594
2.1.1.7.2	Retenciones de Isste	-	11,037,769	11,037,769	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	5,986,049	5,986,049	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,574,926	-	1,815	4,576,741
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,583,091	505,500	1,331,416	2,409,006
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	17,247,311	7,710,497	5,985,610	15,522,425
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	65,611,519	10,169,017	11,820,481	67,262,983
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	34,754,215	4,193,222	5,038,659	35,599,652
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	748,038	-	-	748,038
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al mil	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	4,296,837	1,991,165	2,189,694	4,495,367
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		<b>130,784,472</b>	<b>42,131,500</b>	<b>43,898,190</b>	<b>132,551,162</b>

Los montos más representativos que integran este rubro corresponden al **adeudo** que se tiene con el **ISSSTE**, el **FOVISSSTE**, las Retenciones para las **Aseguradoras** y las Retenciones de **Impuestos Federales**. Al respecto, se ha tenido la intensión de pago al ISSSTE a través de Convenios de Colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio a través de reuniones sostenidas con el Director General del ISSSTE a nivel nacional, no siendo esto posible a la fecha. Es importante mencionar que este adeudo es histórico, el cual data desde el segundo bimestre del ejercicio fiscal de 2008.

**2.1.1.9. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	48,576,699	1,225,136	300,424	47,651,986
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	869,284	-	-	869,284
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,812,591	501,935	201,516	7,512,172
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>63,774,038</b>	<b>1,727,071</b>	<b>501,940</b>	<b>62,548,907</b>

**2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo:** Representa el monto de los adeudos documentados que deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

**2.1.2.1. Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos documentados derivados de operaciones del ente público con vencimiento menor o igual a doce meses.

En esta partida se realizan las aplicaciones con la modalidad de pago a través de Cadenas Productivas, en donde la entidad liquida el adeudo con Proveedores y contrae uno nuevo con la institución bancaria que corresponda, por un periodo máximo de 120 días.

**2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo:** Representa el monto de los adeudos por amortización de la deuda pública contraída por el ente público que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

**2.1.3.1. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna:** Representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	6,643,843	699,797	-	5,944,046
<b>Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo</b>		<b>6,643,843</b>	<b>699,797</b>	<b>-</b>	<b>5,944,046</b>

**2.1.6. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo:** Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

**2.1.6.1. Fondos en Garantía a Corto Plazo:** Representa los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	10,070,462	753,273	698,574	10,015,763

**2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público con terceros, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores.

**2.1.9.1 Ingresos por Clasificar:** Representa los recursos depositados del ente público, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	279,681,462	8,786,178	23,685,099	294,580,383
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	878,830	5,230,120	5,232,297	881,007
<b>Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo</b>		280,560,292	14,016,298	28,917,396	295,461,390

**2.1.9.9 Apoyos Económicos:** En esta partida se muestra el saldo de los apoyos que están pendientes de pago por parte del Municipio a favor del beneficiario, ya sean estos Instituciones sin Fines de Lucro o Personas de Escasos Recursos.

**2.2. PASIVO NO CIRCULANTE:** Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses.

**2.2.3. Deuda Pública a Largo Plazo:** Representa el monto de las obligaciones directas o contingentes, derivadas de financiamientos a cargo del ente público, en términos de las disposiciones legales aplicables.

**2.2.3.1. Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo:** Representa las obligaciones internas contraídas por el ente público, adquiridas mediante bonos y otros títulos valores de la deuda pública interna, colocados en un plazo mayor a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	300,208,125	-	-	300,208,125
<b>Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo</b>		300,208,125	-	-	300,208,125

Esta partida representa el monto de **300 millones 208 mil 125 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal 2020 hasta 2033.

**3. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:** Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores y del actual.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	1,543,168,991	75,361	1	1,543,093,631
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>2,772,054,352</b>	<b>75,361</b>	<b>1</b>	<b>2,771,978,992</b>

**3.1. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:** Representa las aportaciones, con fines permanentes, del sector privado, público y externo que incrementan la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público, así como los efectos identificables y cuantificables que le afecten de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	990,880,326	-	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
<b>Suma de Patrimonio Contribuido</b>		<b>1,228,885,361</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,228,885,361</b>

**3.1.1. Aportaciones:** Representa los recursos aportados en efectivo o en especie, con fines permanentes de incrementar la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público.

**3.2. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:** Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,646,477,405	-	-	1,646,477,405
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	75,361	1	103,383,774
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>1,543,168,991</b>	<b>75,361</b>	<b>1</b>	<b>1,543,093,631</b>

**4. INGRESOS:** Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de los ingresos de gestión (propios), participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y otros ingresos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	686,811,413	292	137,588,623	<b>824,399,744</b>
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	305,055,694	-	105,788,273	<b>410,843,967</b>
4.3	Otros Ingresos	15,322,630	1	1,183,477	<b>16,506,106</b>
<b>Suma de Ingresos</b>		<b>1,007,189,737</b>	<b>293</b>	<b>244,560,373</b>	<b>1,251,749,818</b>

**4.1. INGRESOS DE GESTIÓN:** Comprende el importe de los ingresos correspondientes a las contribuciones, productos, aprovechamientos, así como la venta de bienes y servicios. Se agrupan aquí los **Impuestos, Derechos, Productos** de Tipo Corriente y **Aprovechamientos** de Tipo Corriente, los cuales están agrupados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	621,439,146	292	105,072,352	<b>726,511,205</b>
4.1.4	Derechos	50,291,059	-	24,392,144	<b>74,683,204</b>
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	3,040,583	-	3,775,561	<b>6,816,144</b>
4.1.6	Aprovechamientos	12,040,625	-	4,348,566	<b>16,389,191</b>
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		<b>686,811,413</b>	<b>292</b>	<b>137,588,623</b>	<b>824,399,744</b>

**4.1.1. Impuestos:** Comprende el importe de los ingresos por las contribuciones establecidas en Ley a cargo de las personas físicas y morales, que sean distintas de las aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras y derechos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	39,632	-	-	<b>39,632</b>
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	374,160,417	292	27,132,924	<b>401,293,049</b>
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	228,977,091	-	71,713,191	<b>300,690,282</b>
4.1.1.7	Accesorios	7,833,398	-	1,207,790	<b>9,041,188</b>
4.1.1.9	Otros Impuestos	10,428,607	-	5,018,447	<b>15,447,054</b>
<b>Suma de los Impuestos</b>		<b>621,439,146</b>	<b>292</b>	<b>105,072,352</b>	<b>726,511,205</b>

Dentro de este rubro están considerados: Impuestos Sobre los Ingresos, Impuestos Sobre el Patrimonio, Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones, Accesorios de Impuestos y Otros Impuestos.

Para el Municipio, estos impuestos se encuentran integrados por el Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos; Impuesto Predial, Impuesto Sobre Urbanización; Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles; Accesorios y el Impuesto Adicional.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	39,632	-	-	39,632
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	374,160,417	292	27,132,924	401,293,049
4.1.1.3.1	ISABI	228,977,091	-	71,713,191	300,690,282
4.1.1.7.1	Recargos	7,833,398	-	1,207,790	9,041,188
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	10,428,607	-	5,018,447	15,447,054
<b>Suma de Impuestos</b>		621,439,146	292	105,072,352	726,511,205

**4.1.4 Derechos:** Comprende el importe de los ingresos por los derechos establecidas en Ley, por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en Ley.

También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	3,319,711	-	657,712	3,977,423
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	1,463,133	-	367,062	1,830,195
4.1.4.4	Accesorios	830,303	-	668,984	1,499,287
4.1.4.9	Otros Derechos	44,677,913	-	22,698,386	67,376,299
<b>Suma de Derechos</b>		50,291,059	-	24,392,144	74,683,204

**4.1.5 Productos de Tipo Corriente:** Comprende el importe de los ingresos por contraprestaciones por los servicios que preste el Municipio en sus funciones de derecho privado, así como por el uso y aprovechamiento de bienes; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como

resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	1,488,404	-	820,258.03	<b>2,308,662</b>
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	1,438,392	-	2,913,872.00	<b>4,352,264</b>
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos	113,788	-	41,431.00	<b>155,219</b>
<b>Suma de Productos</b>		<b>3,040,583</b>	<b>-</b>	<b>3,775,561</b>	<b>6,816,144</b>

**4.1.6 Aprovechamientos de Tipo Corriente:** Comprende el importe de los ingresos que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación Estatal; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	10,886,338	-	3,576,268	<b>14,462,606</b>
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	1,154,286	-	772,298	<b>1,926,585</b>
<b>Suma de Aprovechamientos</b>		<b>12,040,625</b>	<b>-</b>	<b>4,348,566</b>	<b>16,389,191</b>

**4.2. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y OTRAS AYUDAS:** Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

**4.2.1 Participaciones y Aportaciones:** Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones y aportaciones, incluye los recursos recibidos para la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y los Municipios mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebra el Gobierno Federal con éstas.

**4.2.1.1 Participaciones:** Importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>Participaciones Federales</b>	<b>122,536,377</b>	-	<b>56,685,284</b>	<b>179,221,661</b>
4.2.1.1.1.1	Fondo General	91,291,564	-	42,781,201	134,072,765
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	17,466,040	-	7,293,035	24,759,075
4.2.1.1.1.3	Tenencia	13,493	-	1,009	14,502
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	3,557,724	-	4,045,184	7,602,908
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	3,765,328	-	833,484	4,598,812
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	657,871	-	52,611	710,482
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	5,784,357	-	1,678,760	7,463,117
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>58,774,368</b>	-	<b>19,501,544</b>	<b>78,275,912</b>
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	29,817,534	-	9,320,747	39,138,281
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	1,656,155	-	414,149	2,070,304
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	27,300,679	-	9,766,648	37,067,327
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>89,960,508</b>	-	<b>28,529,030</b>	<b>118,489,538</b>
4.2.1.2.1	Fais	30,823,557	-	8,816,713	39,640,270
4.2.1.2.2	Fortamun	59,136,951	-	19,712,317	78,849,268
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>33,784,441</b>	-	<b>1,072,415</b>	<b>34,856,856</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	33,784,441	-	1,072,415	34,856,856
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>305,055,694</b>	-	<b>105,788,273</b>	<b>410,843,967</b>

**4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:** Comprende el importe de los otros ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del objeto del ente público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	2,369,489	-	1,147,011	3,516,500
4.3.4	Otros Ingresos	12,953,141	1	36,466	12,989,606
<b>Suma de Otros Ingresos</b>		<b>15,322,630</b>	<b>1</b>	<b>1,183,477</b>	<b>16,506,106</b>

**5. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:** Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	482,759,954	140,288,864	6,702	<b>623,042,117</b>
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,352,619	11,543,901	-	<b>45,896,520</b>
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	4,334,933	1,435,132	-	<b>5,770,065</b>
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	84,012	24,541	-	<b>108,553</b>
5.6	Inversion Publica	-	247,273.99	-	<b>247,274</b>
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>521,284,244</b>	<b>153,292,438</b>	<b>6,702</b>	<b>674,569,981</b>

**5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:** Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	252,728,922	83,108,502	6,702	<b>335,830,722</b>
5.1.2	Materiales y Suministros	58,643,966	17,147,417	-	<b>75,791,383</b>
5.1.3	Servicios Generales	171,387,067	40,032,945	-	<b>211,420,012</b>
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>482,759,954</b>	<b>140,288,864</b>	<b>6,702</b>	<b>623,042,117</b>

**5.1.1 Servicios Personales:** Comprende el importe del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven, tales como prestaciones de seguridad social y prestaciones contractuales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	68,614,854	22,767,460	-	<b>91,382,314</b>
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	40,802,569	13,563,338	1,121	<b>54,364,786</b>
5.1.1.4	Seguridad Social	19,205,230	6,289,768	-	<b>25,494,998</b>
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	44,489,396	13,944,789	-	<b>58,434,186</b>
5.1.1.6	Previsiones	79,616,872	26,543,146	5,580	<b>106,154,438</b>
<b>Suma de Servicios Personales</b>		<b>252,728,922</b>	<b>83,137,038</b>	<b>6,702</b>	<b>335,859,258</b>

**5.1.2 Materiales y Suministros:** Comprende el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, y para el desempeño de las actividades administrativas.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	7,657,529	1,314,226	-	8,971,755
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	1,795,864	864,766	-	2,660,629
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	1,230	20	-	1,250
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	311,204	4,011,220	-	4,322,424
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	207,008	33,436	-	240,444
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	37,931,586	8,999,187	-	46,930,774
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportiv	918,637	316,649	-	1,235,286
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	9,820,908	1,607,913	-	11,428,821
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>58,643,966</b>	<b>17,147,417</b>	<b>-</b>	<b>75,791,383</b>

**5.1.3 Servicios Generales:** Importe del gasto por servicios básicos necesarios para el funcionamiento del ente público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	19,338,438	5,481,328	-	24,819,766
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	108,079,782	5,998,469	-	114,078,251
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicic	13,584,951	19,354,639	-	32,939,591
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,664,362	295,483	-	2,959,845
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	14,171,293	7,133,327	-	21,304,620
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	4,615,180	1,384,523	-	5,999,703
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	433,822	159,209	-	593,031
5.1.3.8	Servicios Oficiales	947,322	224,610	-	1,171,932
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	7,551,917	1,357	-	7,553,274
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>171,387,067</b>	<b>40,032,945</b>	<b>-</b>	<b>211,420,012</b>

**5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:** Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	34,352,619	11,543,901	-	45,896,520
<b>Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>34,352,619</b>	<b>11,543,901</b>	<b>-</b>	<b>45,896,520</b>

**5.2.4 Ayudas Sociales:** Comprende el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	10,098,794	300,424	-	10,399,218
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	17,572,974	9,313,898	-	26,886,872
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	6,680,851	1,929,579	-	8,610,430
<b>Suma de Ayudas Sociales</b>		<b>34,352,619</b>	<b>11,543,901</b>	<b>-</b>	<b>45,896,520</b>

**5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:**

Comprende el importe del gasto por transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para que por cuenta del ente público ejecuten acciones que éstos les han encomendado.

**5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA:**

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	4,334,933	1,435,132	-	5,770,065

**5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS:** Comprenden los importes de los gastos no incluidos en los grupos anteriores.

Se aplica aquí el monto de la perdida cambiaria que sufre la moneda extranjera al final del periodo, por las revaluaciones de las cuentas bancarias que se tienen en dólares.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	84,012	24,541	-	108,553

**5.6 INVERSIÓN PÚBLICA**

El monto Reflejado en esta cuenta corresponde a Obra Publica, como lo es pavimentación, alumbrado publico entre otros.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	247,274	-	247,274

## 2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 30 de abril de 2021.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de abril de 2021 de **1 mil 228 millones 885 mil 361 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **1 mil 646 millones 477 mil 405 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de abril de 2021, refleja un saldo de **577 millones 179 mil 837 pesos**.



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	1,543,168,991		577,104,477		2,120,273,468
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	577,179,837		577,179,837
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,477,405	-		1,646,477,405
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 103,308,414 -	75,360	- -	103,383,774
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,772,054,352		577,104,477		3,349,158,829

### 3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El estado de flujo de efectivo del Municipio de Los Cabos tiene como finalidad proveer de información sobre las fuentes de entradas y salidas de Recursos, proporciona una base para evaluar la capacidad de generar Efectivo y Equivalentes del efectivo.

#### **Fuentes de Entradas de Recurso:**

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes de abril; obteniendo Fondos totales al orden de los **244 millones 560 mil 081 pesos**.

#### **Salida de Recursos:**

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **153 millones 285 mil 737 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de abril de 2021, fue por la cantidad de **202 millones 453 mil 060 pesos**.

- Flujo neto por las actividades de operación, es el resultado de los ingresos Efectivamente cobrados contra los egresos efectivamente pagados.
- El flujo neto por las actividades de inversión corresponde a la aplicación de efectivo para adquisición de bienes muebles e inmuebles.
- El flujo neto de efectivo por las actividades de financiamiento, corresponde a los Incrementos y/o disminuciones en activos y pasivos financieros.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERIA MUNICIPAL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0
INGRESOS DE GESTIÓN	137,588,331	36,625,911	EGRESOS	153,285,737	183,357,649
IMPUESTOS	105,072,060	35,277,365	SERVICIOS PERSONALES	83,101,800	75,751,367
DERECHOS	24,392,144	849,641	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,147,417	16,398,841
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,775,561	2,715.00	SERVICIOS GENERALES	40,032,945	71,193,000
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,348,566	496,190.10	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,543,901	15,312,770
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	105,788,273	105,002,144	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,435,132.16	4,642,313
PARTICIPACIONES	76,186,828	61,360,587	OTROS GASTOS	24,541	59,358
APORTACIONES	28,529,030	30,192,049	INVERSION PUBLICA	-	-
CONVENIOS	-	13,359,485			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,072,415	90,023			
OTROS INGRESOS	1,183,476	6,291,813			
INGRESOS FINANCIEROS	1,147,011	1,719,405			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	36,465	4,572,407			
TOTAL DE FONDOS	244,560,081	147,919,867			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2021	192,824,515	226,302,306	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2021	202,453,060	257,659,922
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	69,116,841	107,909,409	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	45,211,134	- 17,658,746
			PROVEEDORES	104,851,709	57,570,425
			DEUDA PÚBLICA	699,797.00	1,202,331.00
TOTAL	506,501,436	482,131,582	TOTAL	506,501,436	482,131,582

**B) NOTAS DE MEMORIA****CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

La Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., inició operaciones con un presupuesto total aprobado de **2 mil 445 millones 436 mil 465 pesos**.

**B) NOTAS DE MEMORIA**

**INGRESOS DEVENGADOS:** Es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, Aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos por parte de los entes Públicos.

**INGRESOS RECAUDADOS:** Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de abril de 2021 es por un importe de **1 mil 251 millones 749 mil 818 pesos**, logrando llegar con ello al **51%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>856,103,168</b>	<b>856,103,169</b>	<b>726,511,205</b>	<b>726,511,205</b>	<b>85%</b>
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0.40%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	401,293,049	401,293,049	133%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	300,690,282	300,690,282	62%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	9,041,188	9,041,188	52%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	15,447,054	15,447,054	40%
<b>DERECHOS</b>	<b>176,104,566</b>	<b>176,104,565</b>	<b>74,683,212</b>	<b>74,683,212</b>	<b>42%</b>
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	4,233	4,233	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	8,167,183	8,167,183	3,977,423	3,977,423	49%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	158,408	158,408	29%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	110,849	110,849	26%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	1,065,025	1,065,025	41%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	495,913	495,913	14%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	2,967,848	2,967,848	47%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	20,927,069	20,927,069	53%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	4,910,636	4,910,636	3,200,615	3,200,615	65%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	3,260,794	3,260,794	47%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	36,537,524	36,537,524	39%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	482,449	482,449	46%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	1,499,287	1,499,287	16%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>37,623,996</b>	<b>37,623,996</b>	<b>6,816,144</b>	<b>6,816,144</b>	<b>18%</b>
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	422	422	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	4,737,862	4,737,862	2,308,662	2,308,662	48.7%
5.1.6 Productos Financieros	11,730,188	11,730,188	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados munic	421,168	421,168	155,219	155,219	37%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	4,352,264	4,352,264	21%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>46,546,026</b>	<b>46,546,026</b>	<b>16,389,191</b>	<b>16,389,191</b>	<b>35%</b>
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	100,825	100,825	-	-	0%
6.1.2 Multas	34,482,437	34,482,437	14,462,606	14,462,606	42%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	1,926,585	1,926,585	16%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>375,987,111</b>	<b>375,987,111</b>	<b>32%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	179,221,661	179,221,661	34%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	78,275,912	78,275,912	32%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	39,640,270	39,640,270	26%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	78,849,268	78,849,268	34%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>32,499,399</b>	<b>32,499,399</b>	<b>16,506,106</b>	<b>16,506,106</b>	<b>51%</b>
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	3,516,500	3,516,500	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	12,989,606	12,989,606	40%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>118,412,409</b>	<b>118,412,409</b>	<b>34,856,856</b>	<b>34,856,856</b>	<b>29%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	34,856,856	34,856,856	29%
<b>TOTALES</b>	<b>2,445,436,465</b>	<b>2,445,436,445</b>	<b>1,251,749,818</b>	<b>1,251,749,818</b>	<b>51%</b>

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de abril se aprobó, asciende a los **194 millones 075 mil 875 pesos**.

**MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** En este momento contable se refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado. En el mes de abril 2021, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **5 millones 091 mil 945 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

**DE EGRESOS COMPROMETIDO:** Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de abril 2021, el saldo que se muestra en este rubro es por **143 millones 353 mil 035 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO:** En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 30 de abril de 2021, muestra un importe devengado por **153 millones 840 mil 050 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO:** En este momento contable se refleja la emisión de cuentas por liquidar debidamente aprobada por la autoridad competente, el cual muestra un saldo de **196 millones 134 mil 966 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 30 de abril de 2021, el importe en este rubro fue por **182 millones 755 mil 530 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
AL 30 DE ABRIL 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 am.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	337,499,548	484,220,046	339,871,371	1,598,179	485,948,221	339,867,532	339,867,532	3,840
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,807,980	9,443,378	258,251,358	78,461,023	180,790,336	72,741,954	5,719,072	186,422,311	72,158,958	72,158,958	585,998
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,423	43,915,479	411,962,933	221,722,404	190,240,529	210,323,874	13,398,530	201,639,059	179,789,189	153,931,408	56,292,466
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	328,834,589	74,129,537	254,705,052	35,624,377	197,080,675	46,152,011	8,472,386	206,553,041	35,660,296	35,540,290	10,611,781
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	767,771,714	63,720,520	12,397,694	44,862,498	22,495,061	40,427,297	4,425,138	26,099,933	40,069,920	25,447,096	8,990,241
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,093,636	209,906,364	1,183,901	208,722,463	720,182	463,709	209,186,172	720,182	720,182	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	118,734,030	30,310,007.4	88,424,023	-	88,424,023	-	-	88,424,023	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	45,030,883	94,001,934	139,032,817	8,514,622	130,518,195	8,514,622	-	130,518,195	8,514,622	8,514,622	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,445,436,464</b>	<b>269,154,205</b>	<b>2,176,282,259</b>	<b>749,806,330</b>	<b>1,426,473,928</b>	<b>714,731,321</b>	<b>35,077,009</b>	<b>1,461,550,938</b>	<b>672,780,597</b>	<b>638,177,016</b>	<b>76,554,305</b>



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 am.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,576,716	846,230	57,630,486	34,251,725	26,621,240	83,101,800	1,149,929	25,471,315	83,101,800	83,101,800	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,643,883	4,821,985	24,272,873	20,028,899	4,245,974	15,039,457	3,197,442	8,233,413	23,253,783	23,253,783	7,211,418
3000	SERVICIOS GENERALES	32,565,743	1,938,553	34,474,296	15,631,689	18,842,607	40,032,945	24,401,256	5,558,649	67,790,644	43,204,835	3,171,890
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	27,218,804	5,656,001	21,562,803	16,380,044	5,182,759	11,450,965	4,929,079	10,111,639	11,306,291	11,003,566	447,399
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	10,820,727	10,487,457	353,270	4,042,965	3,689,895	658,878	3,884,086	305,408	8,328,442	19,638,442	18,979,564
6000	INVERSION PUBLICA	32,068,296	17,015,396	15,052,900	884,784	14,168,117	421,075	463,709	14,631,825	421,075	421,075	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,438,739	2,045,070,255	7,393,669	-	7,393,669	-	-	7,393,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,743,145	24,500,671	28,243,816	2,134,929	26,108,907	2,134,929	-	26,108,907	2,134,929	2,134,929	-
<b>TOTAL</b>		<b>194,075,875</b>	<b>5,091,945</b>	<b>188,983,930</b>	<b>143,253,035</b>	<b>45,630,895</b>	<b>153,840,050</b>	<b>10,487,015</b>	<b>35,143,880</b>	<b>196,134,966</b>	<b>182,755,530</b>	<b>28,915,480</b>

## II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE ABRIL DE 2021.

### 1.- INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, prevén de información financiera al Presidente Municipal, Síndico, Regidores, Directores, al Congreso Local y los Ciudadanos en General, Proveedores, Acreedores, Instituciones Bancarias, entre otros.

El objetivo de las presentes notas es la revelación del contexto y de los aspectos económicos -financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera se informa y explica la respuesta del Gobierno Municipal a las condiciones relacionadas con la información financiera de este mes de gestión; además, se exponen las políticas que han afectado las decisiones en el periodo.

### 2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

El Municipio de Los Cabos, B.C.S., opera con recursos provenientes de Participaciones Federales, Estatales y Recursos Propios que se obtienen por el cobro de los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

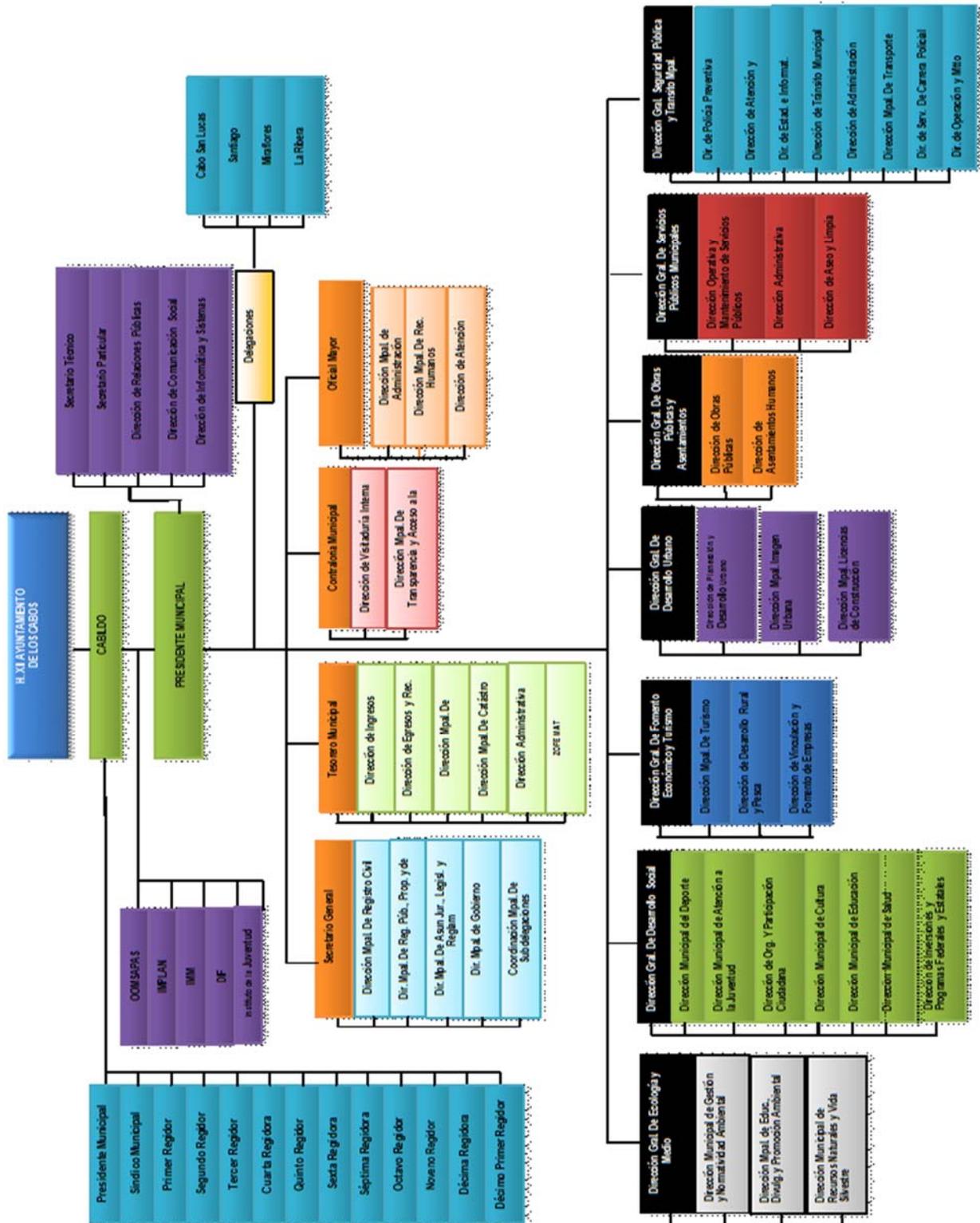
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

### 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 10 de Abril de 1980 en La Paz BCS se emitió el Decreto número 181 donde se reforma y adicionan el Artículo 120 de la Constitución Política del Estado de Baja California Sur inciso d), dando creación jurídica al Municipio de Los Cabos, otorgándole autonomía propia.

### 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) Objeto Social: El objeto social de la Administración del Municipio de Los Cabos, radica en brindar certeza social y otorgar el mayor bienestar social de acuerdo a sus posibilidades.
- b) Principal actividad: Brindar servicios a la ciudadanía de carácter jurídico y social.
- c) Ejercicio fiscal: 2021
- d) Régimen Jurídico: Régimen General de las Personas Morales con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del Ente: Retenedor de ISR por sueldos y salarios, Declaración anual de ISR donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales, Declaración anual donde se informen sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios, Declaración y pago provisional mensual de Impuesto sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales, Declaración informativa anual de Subsidio para el empleo.
- f) Estructura Organización Básica:



- g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario. El Municipio de Los Cabos, B.C.S. es fideicomitente en primer lugar del Fideicomiso F/1693 con la institución financiera Deutsche Bank; y a su vez fiduciario en segundo lugar del mismo.

## **5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

- a) Se ha tratado de observar de acuerdo a las posibilidades la normativa emitida por la CONAC, muestra de ellos son estas notas a los Estados Financieros.
- b) Se ha continuado con el proceso de la valuación de los activos por conducto de la Oficialía Mayor pero aún no se ha realizado la revaluación de los mismos, así como la depreciación correspondiente, esperando esta Tesorería Municipal el oficio formal con el informe respectivo y cantidades para su registro contable correspondiente. Dentro del Sistema Integral se ha considerado los activos existentes.
- c) Se aplican de acuerdo a la normativa gubernamental los postulados básicos gubernamentales.
- d) El Municipio aplica los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, establecido por la Auditoría Superior del Estado de Baja California Sur, sin contraponer a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- e) El Municipio lleva a cabo el control de los momentos contables presupuestales tanto de los Ingresos como de los Egresos, de acuerdo como lo marca la Ley de Contabilidad

- **Nuevas políticas de Reconocimiento**

**Ingresos:**

**Ingreso estimado:** En este momento contable, se registra el presupuesto de ingresos aprobado por el Consejo de Administración al inicio del ejercicio, se incluyen los ingresos propios, por subsidio estatal y federal.

**Ingreso modificado:** En este momento contable se reflejan las modificaciones al presupuesto inicial, como son ampliaciones, reducciones y transferencias que se van realizando durante el ejercicio.

**Ingreso devengado:** Este momento contable se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y que existan los documentos que acrediten la cuenta por cobrar.

En el caso de esta Comisión se elaboran facturas o recibos de pago y son enviados solicitando el cobro correspondiente.

**Ingreso recaudado:** En este momento contable se refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago. En esta Comisión cuando se recibe el efectivo, transferencia o cheque cubriendo los documentos que se registran en el momento contable “devengado”.

**Gastos:**

**Gasto aprobado:** En este momento contable, esta Tesorería General Municipal registra el presupuesto de egresos aprobado al inicio del ejercicio y debidamente aprobado y autorizado por el H. Cabildo de Los Cabos, incluyendo servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, bienes muebles e inmuebles, transferencias, subsidios y otras ayudas.

**Gasto modificado:** En este momento contable se registran las ampliaciones, reducciones y transferencias que se realizan durante el transcurso del ejercicio al presupuesto de egresos aprobado.

**Gasto comprometido:** En este momento contable se refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios. (Solicitud de pedido).

**Gasto devengado:** En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes y servicios contratados (Factura).

**Gasto Ejercido:** Es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

**Gasto pagado:** Refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante la salida de efectivo, cheque o transferencia. (Pago de facturas).

- **Plan de implementación:**

Durante el Ejercicio Fiscal 2012: Atendiendo las disposiciones del Consejo nacional de Armonización Contable y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Comisión Estatal del Baja California Sur adopto el Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto y de Ingresos iniciando operaciones a prueba a partir del mes de octubre con el sistema implementado por Egob SIAC.

Ejercicio Fiscal 2014: En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la XI Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., realizó la implementación del sistema contable Egob SIAC cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento de su realización o cobro y de la misma forma se reflejaba en el Estado de Resultados.

Con la adopción y aplicación de la Ley en mención los ingresos se reflejan en el estado de Actividades cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, es decir cuando se encuentran en el momento contable devengado.

En lo referente a los egresos, se adoptó el clasificador por objeto del gasto y se implanto el registro de acuerdo a lo establecido en la LGCC, en cuanto al registro de las operaciones, realizando los momentos contables del egreso: aprobado, modificado, comprometido, devengado y pagado.

**CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

Ser único, uniforme e integrador. El sistema contable que se utiliza en la Administración de Los Cabos para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, está siendo implementado también por el Gobierno del Estado, lo cual da aún más certeza de que se tendrá una homologación entre los Sistemas Contables a utilizar por los principales entes públicos del Estado.

1. El sistema cumple con la integración automática de la operación contable con el ejercicio presupuestario.
2. Se realizan los momentos contables de acuerdo a lo establecido en la Ley.
3. El registro de los momentos contables los realiza el sistema de forma automática.
4. El sistema permite la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, el plan de cuentas y el catálogo de bienes.
5. Se efectúa el registro contable de las operaciones en lo relativo al gasto e ingreso dando cumplimiento a los momentos contables.
6. El sistema permite el registro de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de manera automatizada.
7. Los Estados Financieros se generan en tiempo real.
8. El sistema contable SIAC permite realizar la contabilización de las operaciones, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas en Ley, sin embargo, hay herramientas que aún no utilizamos debido a la falta de conocimiento y de capacitación por parte de los consultores. Con el paso del tiempo se van presentando errores o discrepancias en las operaciones y se van resolviendo con apoyo del personal del proyecto.
9. El sistema está diseñado de tal forma que permite el procesamiento y generación de los Estados Financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática. Sin embargo, se hace la aclaración de que falta complementar para que el sistema SIAC arroje todos y cada uno de los mismos, en los formatos preestablecidos por el Municipio y que estén en concordancia con las normas emitidas por el CONAC y la LGCG.

## 6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

Se aplica el Manual de Contabilidad Gubernamental, el Clasificador por Objeto del Gasto, así como todas las disposiciones que de forma provisional se van implementando de acuerdo a la estructura orgánica municipal, las cuáles ha emitido y publicado en su portal el CONAC. Al mismo tiempo se llevó a cabo acuerdo por parte del H. Cabildo donde se aprobaron dichas normas.

El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, se encuentra en proceso la aplicación de la política para que se registren los bienes que presentaban un valor de acuerdo a los lineamientos establecidos en las reglas para el registro y valoración del patrimonio.

Se realizaron cambios en las políticas contables del ingreso y gasto, para dar cumplimiento a los lineamientos establecidos por el CONAC y a la Ley de General de Contabilidad Gubernamental.

Se realizaron las adecuaciones al plan de cuentas, clasificador por objeto del gasto y por rubro de ingresos, utilizando el sistema SIAC. Sin embargo, el error detectado a la fecha es en lo referente a la carga de activos y su depreciación, de lo cual ya fue solicitado el apoyo para que se realicen las correcciones correspondientes a dicho sistema.

Se realizó el inventario físico del activo más no la depuración patrimonial financiera y la cancelación o baja de activos inservibles, derivado que aún no se cuenta con la aprobación del H. Cabildo de Los Cabos, para su registro correspondiente. Dicho trámite es llevado a cabo por la Oficialía Mayor y la Sindicatura Municipal.

## 7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

Existen dos cuentas bancarias en dólares las cuales fueron revaluadas al tipo de cambio publicado en el DOF.

## 8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Se presenta el reporte sin que hasta el momento se haya realizado la valuación del mismo, como se ha explicado anteriormente.

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Con fecha 31 de diciembre del 2013 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, no se realizó el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar en proceso ante las instancias correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos “No aplica”
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. “No aplica”
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. “No aplica”
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. “No aplica”
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. “No aplica”
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. “No aplica”
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. “No aplica”

## 9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Municipio cuenta solo con el Fideicomiso F/1693 que sirve para la administración y fuente de pago del empréstito contraído con Banorte S.A.

## 10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
  
- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados durante el mes de abril de 2021 mostrando un avance recaudatorio general del **51%**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>856,103,168</b>	<b>856,103,169</b>	<b>726,511,205</b>	<b>726,511,205</b>	<b>85%</b>
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0.40%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	401,293,049	401,293,049	133%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	300,690,282	300,690,282	62%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	9,041,188	9,041,188	52%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	15,447,054	15,447,054	40%
<b>DERECHOS</b>	<b>176,104,566</b>	<b>176,104,565</b>	<b>74,683,212</b>	<b>74,683,212</b>	<b>42%</b>
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	4,233	4,233	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	8,167,183	8,167,183	3,977,423	3,977,423	49%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	158,408	158,408	29%
4.3.3 Por alineam. medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	110,849	110,849	26%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	1,065,025	1,065,025	41%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	495,913	495,913	14%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	2,967,848	2,967,848	47%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	20,927,069	20,927,069	53%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	4,910,636	4,910,636	3,200,615	3,200,615	65%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	3,260,794	3,260,794	47%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	36,537,524	36,537,524	39%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	482,449	482,449	46%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	1,499,287	1,499,287	16%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>37,623,996</b>	<b>37,623,996</b>	<b>6,816,144</b>	<b>6,816,144</b>	<b>18%</b>
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	422	422	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	4,737,862	4,737,862	2,308,662	2,308,662	48.7%
5.1.6 Productos Financieros	11,730,188	11,730,188	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados munic	421,168	421,168	155,219	155,219	37%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	4,352,264	4,352,264	21%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>46,546,026</b>	<b>46,546,026</b>	<b>16,389,191</b>	<b>16,389,191</b>	<b>35%</b>
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	100,825	100,825	-	-	0%
6.1.2 Multas	34,482,437	34,482,437	14,462,606	14,462,606	42%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	1,926,585	1,926,585	16%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>375,987,111</b>	<b>375,987,111</b>	<b>32%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	179,221,661	179,221,661	34%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	78,275,912	78,275,912	32%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	39,640,270	39,640,270	26%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	78,849,268	78,849,268	34%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>32,499,399</b>	<b>32,499,399</b>	<b>16,506,106</b>	<b>16,506,106</b>	<b>51%</b>
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	3,516,500	3,516,500	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	12,989,606	12,989,606	40%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>118,412,409</b>	<b>118,412,409</b>	<b>34,856,856</b>	<b>34,856,856</b>	<b>29%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	34,856,856	34,856,856	29%
<b>TOTALES</b>	<b>2,445,436,465</b>	<b>2,445,436,445</b>	<b>1,251,749,818</b>	<b>1,251,749,818</b>	<b>51%</b>



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION  
AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	401,293,049	401,293,049	133%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	9,041,188	9,041,188	52%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	15,447,054	15,447,054	40%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>368,040,287</b>	<b>368,040,287</b>	<b>425,820,923</b>	<b>425,820,923</b>	<b>116%</b>

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	176,104,566	176,104,565	74,683,212	74,683,212	42%
Productos	37,623,996	37,623,996	6,816,144	6,816,144	18%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	16,389,191	16,389,191	35%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>260,274,588</b>	<b>260,274,587</b>	<b>97,888,547</b>	<b>97,888,547</b>	<b>38%</b>

**TOTALES DE INGRESOS PROPIOS**      **628,314,875**      **628,314,874**      **523,709,470**      **523,709,470**      **83%**

# 11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA  
AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 30 DE ABRIL 2021
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	44,008,073	38,908,939	33,569,666	-	5,339,273	38,668,800	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	1,419,987	1,419,987	32,724,754	-	31,304,767	32,724,754	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	35,944,243	36,789,154	844,912	-	35,944,243	0.01	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	6,643,843	699,797	-	-	699,797	5,944,046	
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<u>LARGO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>									
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<b>OTROS PASIVOS</b>									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			672,243,032	220,688,349	189,678,316	-	31,020,032	641,223,000	
PROVEEDORES			130,784,472	42,131,500	43,898,190	-	1,786,690	132,551,162	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			156,687,907	102,372,071	57,891,917	-	44,480,154	112,207,753	
DEPOSITOS EN GARANTIA			21,911,827	2,479,638	496,976	-	1,982,662	19,929,165	
INGRESOS POR CLASIFICAR			10,070,462	753,273	698,574	-	54,699	10,015,763	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			279,681,462	8,786,178	23,685,099	-	14,898,921	294,580,383	
OOMSAPASLC			58,028,192	1,727,071	501,940	-	1,225,131	56,803,061	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			6,465,419	56,934,013	56,988,839	-	54,826	6,520,245	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,974,382	-	-	-	-	1,974,382	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			14,233	284,486	284,486	-	-	14,233	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			878,830	5,230,120	5,232,297	-	2,177	881,007	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>1,016,459,230</b>	<b>259,007,287</b>	<b>223,247,982</b>	<b>-</b>	<b>36,359,305</b>	<b>980,099,925</b>	

## 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

El Municipio ha solicitado la calificación de sus finanzas públicas con las empresas **Standar and Poors** y **FitchRainting**, las cuales fueron analizadas y revisadas durante los meses de mayo 2017 por FitchRainting y en abril 2017 por Estándar and Poors.

Actualmente se cuenta con dos calificaciones crediticias, mismas que fueron **ratificadas durante los meses de abril y mayo 2019**, las cuales son las siguientes:

1. **'mxA-'** con **perspectiva crediticia de estable**, otorgada por la calificadora Stándar and Poors.
2. **'A-(mex)'** con **perspectiva crediticia estable**, otorgada por la calificadora FitchRainting.
3. **'AA(mex)vra'** otorgada para el refinanciamiento contratado, otorgada por la calificadora FitchRainting.

## 13.- PROCESO DE MEJORA.

Durante este ejercicio, estamos llevando a cabo la digitalización de la glosa que integra las cuentas públicas municipales, logrando el respaldo digital de las glosas correspondientes a los ejercicios 2014, 2015 y 2016, actividad que nos permitirá tener un enorme ahorro en tiempo, espacio y horas hombre de trabajo. Y un ahorro sustancial, en el consumo de materiales de oficina.

## 14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

Esta información no aplica para nuestro Municipio, en virtud de que solo se tienen operaciones para una actividad, que es la Administración Pública Municipal.

**15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.**

La Administración Municipal estará efectuando en periodos posteriores, los ajustes correspondientes a inventario de bienes muebles e inmuebles una vez que las unidades administrativas que se encargan de dicho control, sometan a autorización el inventario físico realizado con los ajustes relativos a las depreciaciones de activos fijos, baja de bienes y valuación al menos catastral de los inmuebles. La finalidad de los avalúos es para incorporar al patrimonio bienes que no fueron adquiridos a través de una compra venta.

**16.- PARTES RELACIONADAS**

Por este medio se ratifica que no existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas por lo que el Municipio ejerce su autoridad de manera libre y soberana por lo que se reconoce al H. Ayuntamiento como la máxima autoridad del Municipio.

**17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:**

a) **Fuentes de información:** Balanza de Comprobación al cierre de abril de 2021, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Armonización Contable.

b) **Dirección de internet:** [www.loscabos.gob.mx](http://www.loscabos.gob.mx)

c) **DATOS:**

**Nombre:** Municipio de Los Cabos, B.C.S.

**RFC:** MCB-980406-J9A

**Dirección:** Boulevard Mijares Núm. 1413, C.P. 23400, San José del Cabo, B.C.S.,

**Teléfono:** 624-14-6-76-00

## **18. - RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, B.C.S., están rubricados e incluyen al calce la leyenda: **“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”**.

### **2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS**

Revelan el comportamiento de los ingresos y egresos a partir de la Ley de Ingresos publicada en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado y el Presupuesto de Egresos autorizado por el propio Cabildo. Los Estados Presupuestarios comprenden: el Estado Analítico de Ingresos Presupuestales y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, en sus clasificaciones: Administrativa, Económica y por Objeto del Gasto y Funcional- Programática.

#### **2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES**

Comparación del total de ingresos estimados y los realmente obtenidos durante un ejercicio, conforme a su clasificación en la Ley de Ingresos y al Clasificador por Rubros de Ingresos.

#### **2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Refleja el comportamiento del presupuesto aprobado, modificado y ejercido, en relación a cada cuenta de egresos.

## 2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

El propósito de esta clasificación es presentar los programas ejercidos en el periodo que se informa, en un cuadro analítico en el que se muestran los recursos que se ejercieron y destinaron a las diferentes unidades administrativas del Municipio (Presidencia, Regidurías, Sindicatura, Direcciones Generales, Direcciones Municipales, DIF Municipal, y Delegaciones).



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**  
**AL 30 DE ABRIL 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	133,537,962	16,590,548	116,947,413	88%	12%
01.02 H. CABILDO	36,310,399	8,595,770	27,714,629	76%	24%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,390,214	6,314,991	4,075,223	39%	61%
01.04 SECRETARIA GENERAL	53,526,653	21,145,317	32,381,336	60%	40%
01.05 TESORERÍA GENERAL MUNICIPAL	276,360,611	52,155,700	224,204,911	81%	19%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	9,962,211	2,839,481	7,122,730	71%	29%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	195,542,939	68,379,667	127,163,272	65%	35%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	17,275,702	3,656,525	13,619,177	79%	21%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	158,837,714	18,777,003	140,060,710	88%	12%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	19,250,566	5,733,589	13,516,977	70%	30%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	13,068,398	3,739,000	9,329,398	71%	29%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	228,627,691	5,784,624	222,843,067	97%	3%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	241,654,301	126,101,009	115,553,292	48%	52%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	298,835,889	161,509,367	137,326,521	46%	54%
01.15 DIF MUNICIPAL	93,227,412	28,874,876	64,352,535	69%	31%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	176,156,993	64,669,170	111,487,823	63%	37%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	38,935,840	16,606,130	22,329,710	57%	43%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	44,061,974	16,026,817	28,035,157	64%	36%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	31,500,000	10,952,073	20,547,927	65%	35%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	9,181,325	3,903,506	5,277,818	57%	43%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	8,149,721	3,098,415	5,051,306	62%	38%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	6,207,007	2,543,480	3,663,527	59%	41%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,734,673	3,920,160	6,814,513	63%	37%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	19,815,553	4,316,630	15,498,922	78%	22%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	45,130,514	16,546,749	28,583,766	63%	37%
<b>TOTAL</b>	<b>2,176,282,259</b>	<b>672,780,597</b>	<b>1,503,501,662</b>	<b>69%</b>	<b>31%</b>

## 2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

El propósito de esta clasificación es presentar de manera ordenada, homogénea y coherente el gasto, dividido en corriente o de capital, que permita identificar la naturaleza de los bienes y servicios que demanda el Municipio, para cumplir y llevar a cabo sus atribuciones y responsabilidades.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
<b>GASTO CORRIENTE</b>	<b>1,832,593,837</b>	<b>138,004,948</b>	<b>185,252,519</b>	<b>1,647,341,318</b>	<b>0.90</b>	<b>47,247,571</b>	<b>0.34</b>
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	58,576,716	83,101,800	718,171,075	0.90	24,525,085	0.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	19,643,885	23,253,783	225,354,177	0.91	3,609,898	0.18
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	32,565,743	67,790,644	388,087,768	0.85	35,224,901	1.08
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	27,218,604	11,106,291	315,728,297	0.97 -	16,112,313 -	0.59
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>448,077,714</b>	<b>42,889,023</b>	<b>8,747,517</b>	<b>439,330,197</b>	<b>0.98 -</b>	<b>34,141,506 -</b>	<b>0.80</b>
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	10,820,727	8,326,442	69,751,272	0.89 -	2,494,285 -	0.23
INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	32,068,296	421,075	369,578,925	1.00 -	31,647,221 -	-
<b>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</b>	<b>164,764,913</b>	<b>13,181,904</b>	<b>2,134,929</b>	<b>162,629,984</b>	<b>0.99 -</b>	<b>11,046,974 -</b>	<b>0.84</b>
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	9,438,739	-	119,734,030	- -	9,438,739 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,743,165	2,134,929	42,895,954	0.95 -	1,608,236 -	0.43
<b>TOTAL</b>	<b>2,445,436,464</b>	<b>194,075,875</b>	<b>196,134,966</b>	<b>2,249,301,498</b>	<b>92%</b>	<b>2,059,091</b>	<b>1%</b>

**2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA**

Los estados programáticos deben mostrar la distribución de los recursos públicos en base a los programas efectuados por el municipio de acuerdo a la Clasificación Funcional Programática del Gasto, y son los siguientes: Gobierno; Desarrollo Social; Desarrollo Económico y otras finalidades del Gasto.



H. XIII AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S****TESORERÍA MUNICIPAL****ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA**

AL 30 DE ABRIL 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
<b>1</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>110,581,665</b>		<b>403,194,219</b>
1.1	LEGISLACIÓN	15,802,498		63,538,988	
1.2	JUSTICIA	730,260		2,917,234	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	28,828,274		111,342,214	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	34,923,866		115,414,550	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	26,950,985		95,920,397	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	3,345,782		14,060,836	
<b>2</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>76,385,112</b>		<b>345,187,447</b>
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	28,636,796		129,507,089	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	27,593,892		138,390,247	
2.3	SALUD	879,511		4,080,331	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	5,149,647		20,636,901	
2.5	EDUCACIÓN	3,571,909		10,435,733	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	7,081,656		28,356,985	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,471,701		13,780,162	
<b>3</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>2,017,153</b>		<b>8,227,009</b>
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	575,947		2,286,791	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	494,044		1,853,796	
3.5	TRANSPORTE	16,890		121,975	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	227,431		976,739	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	401,675		1,778,628	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	301,166		1,209,080	
	<b>TOTALES</b>		<b>188,983,930</b>		<b>756,608,675</b>

### 3. POLÍTICA DE INGRESOS

Se entiende ésta como el conjunto de normas, criterios y acciones que determinan la cuantía y formas de captación de recursos para el cumplimiento de las funciones y objetivos del municipio.

En la presente gestión, la política de ingresos seguida en el Municipios de Los Cabos se ha ceñido a los objetivos, estrategias y políticas establecidas en el PMD y en el Programa de trabajo de la Tesorería Municipal.

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

#### **Pago electrónico de contribuciones**

- A partir de abril de 2014 se instauró una nueva versión del sistema de declaración de ISABI dando la opción al notario realizar sus trámites mediante transferencia electrónica de fondos vía Internet, pago con depósito bancario o bien en nuestras cajas recaudadoras. Con este sistema, los contribuyentes podrán pagar sus impuestos a un menor costo administrativo y con un considerable ahorro de tiempo y trámites.

La modernización del proceso recaudatorio incorpora el uso de tecnología informática para los contribuyentes de los diferentes impuestos; el pago electrónico vía Internet opera simultáneamente con el método tradicional de recaudación en las oficinas del Municipio y en la red bancaria.

### **Convenios con empresas**

- Se tiene convenio con las tiendas de autoservicios Oxxo, donde los contribuyentes pueden acudir a realizar el pago del Impuesto Predial.

### **Horarios en cajas**

- Las mayores facilidades otorgadas para el pago de la contribución han fomentado el cumplimiento voluntario y se reflejaron en el incremento de la recaudación.

### **Apertura de nuevas cajas**

- Se realizó la apertura de nuevas cajas recaudadoras en la Delegación de Cabo San Lucas ubicadas en el Pabellón Cultural de la Republica.

### **Registro Padrón contribuyentes**

- Se ha instrumentaron un nuevo sistema para el registro de contribuyente con la finalidad para que en un corto plazo podamos tomar medidas tendientes a reducir la evasión, por medio de la incorporación de contribuyentes omisos al registro Municipal y el fortalecimiento de los instrumentos de control. Por otra parte, se ha dado una atención adecuada al desarrollo y mantenimiento de este padrón de contribuyentes confiable, ya que se abrieron módulos para llevar a cabo dichos registros.

### **Orientación y apoyo al contribuyente**

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones. En la actualidad, derivado de las Reformas Hacendarias se sostuvieron reuniones con el SAT donde capacitaron al personal de Ingresos de tal manera que puedan también brindar la asesoría y orientación a los contribuyentes, poniendo a su alcance la información, folletos, etc., que se requiere para la atención a consultas y a la asistencia fiscal.
- En el área de Comunicación Social, se elaboraron carteles informativos que contienen las fechas donde se llevaron a cabo los descuentos en prediales.

- Se difundió información en prensa, radio y televisión para que los contribuyentes conocieran sus obligaciones, derechos y garantías ante la autoridad fiscal, lo que da certeza jurídica y fomenta mejores niveles de cumplimiento.

### **Procedimiento administrativo de ejecución**

- Para simplificar el Procedimiento Administrativo de Ejecución, se revisaron y elaboraron formatos nuevos, se impartieron cursos al personal y se ha reforzado el departamento con Abogados de tal manera que dan mayor certeza y hacen más eficiente la cobranza de los adeudos fiscales.

### **Programa de recuperación de créditos fiscales.**

- Se emitieron requerimientos de pago y mandamiento de ejecución y actas de embargo, así determinaciones provisionales e imposiciones de multa, para regularizar la situación fiscal de los contribuyentes del impuesto predial, multas de tránsito y adeudos de la Zona Federal Marítimo Terrestre.

### **Programa de Inspección Fiscal**

- Se tiene estrictamente delimitadas las zonas de trabajo de cada una de las delegaciones, de tal manera que nuestros inspectores puedan realizar dentro de su jurisprudencia las visitas a negocios con giros de alcohol y normal para que estos cuenten con los permisos correspondientes de operación.

## 3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de abril de 2021 alcanzó la cifra de **244 millones 560 mil 081 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **137 millones 588 mil 331 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>76,403,672</b>	<b>137,588,331</b>	<b>61,184,659</b>	<b>80%</b>	<b>180%</b>
IMPUESTOS	42,973,876	105,072,060	62,098,183	145%	245%
DERECHOS	23,897,278	24,392,144	494,867	2%	102%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	5,844,165	3,775,561	-2,068,604	-35%	65%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,688,354	4,348,566	660,213	18%	118%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>47,986,016</b>	<b>56,685,284</b>	<b>8,699,268</b>	<b>18%</b>	<b>118%</b>
FONDO GENERAL	36,235,050	42,781,201	6,546,151	18%	118%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,958,223	7,293,035	1,334,812	22%	122%
TENENCIA	4,708	1,009	-3,699	-79%	21%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,670,685	4,045,184	1,374,499	51%	151%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,111,134	833,484	-277,650	-25%	75%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	130,699	52,611	-78,088	-60%	40%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,678,760	-196,757	-10%	90%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>36,057,936</b>	<b>19,501,544</b>	<b>-16,556,392</b>	<b>-46%</b>	<b>54%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	6,185,434	-	-6,185,434	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	200,841	-	-200,841	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	13,491	-	-13,491	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	12,163,912	9,320,747	-2,843,165	-23%	77%
REGISTRO CIVIL	775,522	414,149	-361,373	-47%	53%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	16,718,736	9,766,648	-6,952,088	-42%	58%
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>34,915,551</b>	<b>28,529,030</b>	<b>-6,386,521</b>	<b>-18%</b>	<b>82%</b>
FAIS	15,388,741	8,816,713	-6,572,028	-43%	57%
FORTAMUN	19,526,810	19,712,317	185,508	1%	101%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,942,897	1,072,415	-1,870,482	-64%	36%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,942,897	1,072,415	-1,870,482	-64%	36%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,373,623</b>	<b>1,183,476</b>	<b>-190,146</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
INGRESOS FINANCIEROS	-	1,147,011	1,147,011	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS	1,373,623	36,465	-1,337,157	0%	0%
<b>TOTAL</b>	<b>199,679,696</b>	<b>244,560,081</b>	<b>45,070,531</b>	<b>23%</b>	<b>122%</b>

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado, por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios**; las cuales ascendieron a la cantidad de **106 millones 971 mil 749 pesos**.

### 3.1.2. INGRESOS TRIBUTARIOS

Los Ingresos Tributarios se refieren a la eficiencia fiscal del Municipio; respecto a estos ingresos la recaudación acumulada para este ejercicio tiene un avance recaudatorio de 116%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

### 3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Los Ingresos No Tributarios, son los que provienen de una contraprestación por servicios que proporciona el Municipio; conceptualizados como derechos, productos, aprovechamientos y contribuciones de mejoras; por lo anterior, sus resultados se relacionan con la demanda de servicios o la aplicación de los bienes patrimoniales.

Se presenta de la siguiente manera, la clasificación de cada uno de los tipos de Ingresos:



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION  
AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	401,293,049	401,293,049	133%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	9,041,188	9,041,188	52%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	15,447,054	15,447,054	40%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>368,040,287</b>	<b>368,040,287</b>	<b>425,820,923</b>	<b>425,820,923</b>	<b>116%</b>
<b>NO TRIBUTARIOS</b>					
Derechos	176,104,566	176,104,566	74,683,212	74,683,212	42%
Productos	37,623,996	37,623,996	6,816,144	6,816,144	18%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	16,389,191	16,389,191	35%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>260,274,588</b>	<b>260,274,587</b>	<b>97,888,547</b>	<b>97,888,547</b>	<b>38%</b>
<b>TOTALES DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>628,314,875</b>	<b>628,314,874</b>	<b>523,709,470</b>	<b>523,709,470</b>	<b>83%</b>

## 3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de abril de 2021, se recibieron ingresos de **76 millones 186 mil 828 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>47,986,016</b>	<b>56,685,284</b>	<b>8,699,268</b>	<b>18%</b>	<b>118%</b>
FONDO GENERAL	36,235,050	42,781,201	6,546,151	18%	118%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,958,223	7,293,035	1,334,812	22%	122%
TENENCIA	4,708	1,009	3,699	-79%	21%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,670,685	4,045,184	1,374,499	51%	151%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,111,134	833,484	277,650	-25%	75%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	130,699	52,611	78,088	-60%	40%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,678,760	196,757	-10%	90%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>36,057,936</b>	<b>19,501,544</b>	<b>-16,556,392</b>	<b>-46%</b>	<b>54%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	6,185,434	-	6,185,434	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	200,841	-	200,841	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	13,491	-	13,491	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	12,163,912	9,320,747	2,843,165	-23%	77%
REGISTRO CIVIL	775,522	414,149	361,373	-47%	53%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	16,718,736	9,766,648	6,952,088	-42%	58%

### 3.5 INGRESOS POR FONDOS DE APORTACIONES DEL RAMO 33

La Ley de Coordinación Fiscal y la Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de Baja California Sur, establece dentro de los ingresos del Ramo General 33, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), ingresos que por disposición legal los Municipios tienen derecho a recibir en cada ejercicio fiscal. En el mes de abril de 2021 estos ascendieron a **28 millones 529 mil 030 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>34,915,551</b>	<b>28,529,030</b>	- <b>6,386,521</b>	-18%	<b>82%</b>
FAIS	15,388,741	8,816,713	- 6,572,028	-43%	57%
FORTAMUN	19,526,810	19,712,317	185,508	1%	101%

### 4. POLÍTICA DE EGRESOS

Este apartado deberá resaltar las políticas del gasto, que justifiquen las causas que la originaron como: la participación ciudadana en la planeación de la inversión municipal, los programas y sus objetivos, así como las medidas tomadas para el control y evaluación de los recursos ejercidos; además se deberá mencionar si el ejercicio de los recursos municipales se ha encauzado al logro de las necesidades y objetivos contenidos en el Plan de Desarrollo Municipal.

#### 4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal, ascendió a 108 millones 389 mil 025 pesos, presentándose de la siguiente manera:

**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
AL 30 DE ABRIL 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:03 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	337,469,548	484,250,049	335,871,371	1,568,175	485,848,221	335,867,532	335,867,532	3,840
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,627,990	9,443,876	239,184,084	78,461,025	160,703,059	72,741,954	5,719,072	166,422,131	72,158,858	72,155,956	585,998
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,413	43,915,479	411,962,933	223,722,404	188,240,529	210,323,874	13,398,530	201,639,059	179,789,189	153,931,408	56,392,466
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	328,834,589	74,129,537	252,705,052	59,624,377	197,080,675	46,152,011	9,472,366	206,553,041	35,660,296	35,540,250	10,611,761
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	65,710,320	12,367,394	44,832,456	32,495,061	40,407,297	4,425,158	28,059,933	40,068,920	31,447,556	8,960,241
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,000,000	209,999,994	1,183,901	208,722,483	720,192	463,709	209,186,172	720,192	720,192	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	118,734,000	30,310,007.4	89,424,023	-	89,424,023	-	-	89,424,023	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	45,000,883	94,001,934	139,032,817	8,514,622	130,518,195	8,514,622	-	130,518,195	8,514,622	8,514,622	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,445,436,464</b>	<b>269,154,205</b>	<b>2,176,282,259</b>	<b>749,808,330</b>	<b>1,426,473,928</b>	<b>714,731,321</b>	<b>35,077,009</b>	<b>1,461,550,938</b>	<b>672,780,597</b>	<b>638,177,016</b>	<b>76,554,305</b>

**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 30/07/2021 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,576,716	946,230	57,630,486	84,251,725	26,621,240	83,101,800	1,149,925	25,471,315	83,101,800	83,101,800	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,643,885	4,628,985	24,272,870	30,026,899	4,245,971	16,039,457	3,987,442	8,233,413	23,250,783	23,250,883	7,211,426
3000	SERVICIOS GENERALES	32,565,743	1,908,553	34,474,296	15,621,689	18,842,607	40,032,945	24,401,256	5,558,649	87,790,644	43,204,835	3,171,890
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	27,218,904	5,656,001	21,562,903	16,380,044	5,182,859	11,450,985	4,929,079	10,111,639	11,106,291	11,003,566	447,399
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	10,820,727	10,487,457	953,270	4,042,965	3,698,695	658,678	3,384,086	305,608	8,326,442	19,638,442	18,979,564
6000	INVERSION PUBLICA	32,068,296	1,703,396	15,052,900	884,784	14,168,117	421,075	463,709	14,631,825	421,075	421,075	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,438,739	2,049,070,259	7,298,669	-	7,298,669	-	-	7,298,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,743,145	24,500,671	28,243,816	2,134,929	26,108,887	2,134,929	-	26,108,907	2,134,929	2,134,929	-
<b>TOTAL</b>		<b>194,075,875</b>	<b>5,091,945</b>	<b>188,983,930</b>	<b>143,353,035</b>	<b>45,630,895</b>	<b>153,840,050</b>	<b>10,487,015</b>	<b>35,143,880</b>	<b>196,134,966</b>	<b>182,755,530</b>	<b>28,915,480</b>

### **Servicios Personales**

Con respecto a los servicios personales, que comprenden las percepciones y prestaciones de carácter permanente y eventual del personal que labora en el Ayuntamiento, para el ejercicio que se informa, se ejercieron **83 millones 101 mil 800 pesos**.

### **Materiales y Suministros**

El gasto corriente para operación, se refiere a las erogaciones que se asignaron para la adquisición de materiales y suministros que son necesarios para el desarrollo de las actividades propias del Ayuntamiento, de este rubro ejercieron **23 millones 253 mil 783 pesos**.

### **Servicios Generales**

En el rubro de servicios generales se destinaron recursos para el traslado de personal en el cumplimiento de comisiones oficiales, pago de servicio telefónico, energía eléctrica, agua potable, mantenimiento y reparación de equipo de transporte, maquinaria y equipo, arrendamiento de inmuebles, mantenimiento de edificios públicos, entre otros; para lo cual se ejerció durante el periodo la cantidad de **67 millones 790 mil 644 pesos**.

### **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **11 millones 106 mil 291 pesos**.